

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Реестр-РН»  
за 2023 год

**МОСКВА  
2024**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

## УЧАСТНИКУ

**Общества с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»**

## МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Реестр-РН» (ОГРН 1027700172818), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала некредитной финансовой организации и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за январь-декабрь 2023 года, примечаний к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Реестр-РН» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

## ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

## КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте

нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг – примечание 41 к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг является наиболее существенным показателем, который оказывает решающее влияние на финансовые результаты деятельности аудируемого лица в отчетном периоде. Кроме того, положения международных стандартов аудита указывают на то, что аудиторские риски могут включать риски неточной или неполной обработки стандартных и значительных классов операций, таких как выручка.

Мы рассмотрели применяемую учетную политику аудируемого лица в отношении признания и отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности выручки, изучили систему внутреннего контроля за отражением этой выручки, провели аналитические процедуры, проверку определения соответствующих сумм выручки на основании заключенных договоров по оказанию информационных и консультационных услуг на выборочной основе, получили подтверждения остатков дебиторской задолженности в отношении покупателей (заказчиков) аудируемого лица, а также рассмотрели своевременность признания и правильность документального оформления операций по признанию выручки. Кроме этого, мы оценили достаточность и адекватность раскрытий в бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица информации о выручке по видам деятельности.

#### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

#### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные

искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным

актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор аудиторской организации АО «АКГ «РБС»,  
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21206027676)



Роман Николаевич  
Ракшаев

**Аудиторская организация:**

Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем»,  
123242, город Москва, Кудринский переулок, дом 3Б, строение 2, комната 3,  
ОРНЗ 11206027697.

**«28» марта 2024 года**

## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	54982596	1027700172818	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Реестр-РН" / ООО "Реестр-РН"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

109028, Москва г, Басманный вн.тер.г. Муниципальный округ, пер Хохловский, д. 13, стр. 1,  
Почтовый адрес: помещ. 22

Код формы по ОКУД: 0420002  
Годовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	521 715,40	408 748,92
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		410,62	381,36
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	410,62	381,36
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
6	долговые инструменты	8	0,00	0,00
7	долевые инструменты	9	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		38 344,63	43 532,67
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0,00	0,00
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	12	38 344,63	43 532,67
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0,00	0,00
17	Нематериальные активы	18	18 280,68	16 855,84
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	39 725,69	29 770,49
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	27 864,61	16 649,90
20	Отложенные налоговые активы	48	26 482,11	40 556,10
21	Прочие активы	20	4 657,58	3 206,79
22	Итого активов		677 481,33	559 702,08
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0,00	0,00
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		17 481,89	8 432,60
27	средства клиентов	23	0,00	0,00
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	3 158,03	3 649,32
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0,00	0,00
30	кредиторская задолженность	26	14 323,87	4 783,28
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0,00	0,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	1 813,81	1 277,82
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0,00	0,00
36	Прочие обязательства	29	35 749,23	34 806,42
37	Итого обязательства		55 044,93	44 516,84
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	314 550,11	314 550,11
39	Добавочный капитал	30	0,00	0,00
40	Резервный капитал	30	15 727,51	15 727,51
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0,00	0,00
42	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0,00	0,00
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
50	Прочие резервы		0,00	0,00
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		292 158,79	184 907,63
52	Итого капитала		622 436,40	515 185,24
53	Итого капитала и обязательств		677 481,33	559 702,08

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Дата подписи

26.03.2024



Шакотко В. В.  
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	54982596	1027700172818	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Реестр-РН" / ООО "Реестр-РН"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 109028, Москва г, Басманный вн.тер.г. Муниципальный округ, пер Хохловский, д. 13, стр. 1, помещ. 22

Код формы по ОКУД. 0420003  
I одовая (квартальная)  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		158 249,54	67 221,50
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	29,26	(56,84)
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0,00	0,00
4	процентные доходы	34	157 529,12	73 028,16
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		22,72	15,39
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	668,42	(5 287,90)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0,02	(477,32)
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	470 972,40	433 927,96
16	Расходы на персонал	42	(308 786,69)	(288 123,59)
17	Прямые операционные расходы	43	(38 153,60)	(39 350,11)
18	Процентные расходы	44	(310,08)	(368,02)
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	46	(111 717,65)	(102 639,77)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4	5
22	Прочие доходы	47	1 136,09	154,68
23	Прочие расходы	47	(3 580,19)	(4 466,73)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		167 809,82	66 355,92
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(34 766,25)	(14 771,10)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(20 156,27)	(7 998,01)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(14 609,98)	(6 773,09)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0,00	0,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		133 043,57	51 584,82
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0,00	0,00
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	0,00	0,00
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0,00	0,00
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0,00	0,00
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0,00	0,00
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	33	0,00	0,00
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0,00	0,00
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0,00	0,00
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0,00	0,00
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4	5
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43	0,00	0,00
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0,00	0,00
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		133 043,57	51 584,82

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Дата подписи 26.03.2024

(подпись)

Шакотько В. В.  
(инициалы, фамилия)





Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
		Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оценяемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по возмещению трудностей (активов) по окончании трудовой деятельности, не ограниченной фиксированными платежами	Резерв хеджирования валютных инструментов, оценяемых по индустриальным, оценяемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1																	
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	0,00	0,00	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(25 792,41)	0,00
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
28	Прочие движение резервов						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Остаток на 31 декабря 2023г., в том числе: капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как		314 550,11	0,00	15 727,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 158,79	622 436,40
30			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Генеральный директор

Шапотько В. В.

(должность, руководителем)

(инициалы, фамилия)

Дата подписи 26.03.2024

(подпись)



## Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	54982596	1027700172818	

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Реестр-РН" / ООО "Реестр-РН"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

109028, Москва г, Басманный вл.тор.г. Муниципальный округ, пер Хохловский, д. 13, стр. 1,

Почтовый адрес: помещ. 22

Код формы по ОКУД. 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2023	За Январь - Декабрь 2022
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		477 616,18	417 876,34
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(27 147,17)	(36 684,69)
5	Проценты полученные		157 529,12	77 416,35
6	Проценты уплаченные		0,00	0,00
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		22,72	15,39
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		10 105,63	(37,10)
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0,00	0,00
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(307 275,27)	(285 975,94)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(106 152,10)	(90 590,03)
11	Уплаченный налог на прибыль		(40 970,85)	(13 344,91)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(815 865,00)	497,19
13	Сальдо денежных потоков от операционной		(652 136,73)	69 172,59
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0,00	0,00
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0,00	0,00
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0,00	0,00
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(17 982,41)	(12 342,35)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(6 141,89)	(10 756,82)
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2023	За Январь - Декабрь 2022
1	2	3	4	5
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00	0,00
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00	0,00
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0,00	0,00
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0,00	0,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0,00	0,00
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(24 124,31)	(23 099,16)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками		0,00	0,00
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0,00	0,00
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0,00	0,00
39	Выплаченные дивиденды		(25 792,41)	(28 305,47)
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам		(649,13)	(1 847,55)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0,00	290 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0,00	(12 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(26 441,54)	247 846,98
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(702 702,58)	293 920,42
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		815 669,06	(491,46)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2023	За Январь - Декабрь 2022
1	2	3	4	5
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	408 748,92	115 319,96
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	521 715,40	408 748,92

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

26.03.2024

  
(подпись)

Шакотько В. В.

(инициалы, фамилия)



Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	10-000-1-00330
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	16.12.2004
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	на осуществление деятельности на ведение реестра
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	НП
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "РН-ТРЕЙД"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	109005, г. Санкт-Петербург, Проспект Измайловский, дом 29, Литер И, помещение 25Н
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	13
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	109028, Москва г, Басманный вн.тер г. Муниципальный округ, пер Хохловский, д. 13, стр. 1, помещ. 22
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	109028, Москва г, Басманный вн.тер г. Муниципальный округ, пер Хохловский, д. 13, стр. 1, помещ. 22
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	203
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>	<p>Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого, Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации. Внешнее политическое и экономическое давление на РФ со стороны недружественных государств резко изменило экономическую среду и повлекло за собой вынужденные меры государства и предприятий большинства отраслей экономики, обеспечивающие адаптацию к новым условиям деятельности, не исключая правовую и регуляторную системы страны. По данным Росстата годовая инфляция по на конец 2023 года составила 7,42%. Прогнозы госорганов по инфляции на 2023 год 5-7%. По итогам 2023 года показатель ВВП РФ вырос на 3,6%. Безработица в России в декабре 2023 года вернулась к уровню 3% после того, как в течение двух месяцев, в октябре и ноябре, составляла 2,9% (минимальное значение за весь период наблюдений показателя с 1991 года). Статистика Мосбиржи свидетельствует о сохранении интереса частных инвесторов к биржевым финансовым инструментам: к концу 2023 года число инвесторов - физических лиц достигло 29,7 млн. человек, число открытых ими счетов - более 52,4 млн. (+14 млн. за 2023 год), при этом количество таких инвесторов на Мосбирже с начала 2023 года увеличилось на 6,7 млн. человек. В 2023 году в среднем 3 млн. человек ежемесячно заключали сделки на фондовом рынке Московской биржи - на 800 тыс. больше чем в 2022 году. Доля частных российских инвесторов в объеме торгов на Мосбирже в 2023 году на рынке акций в среднем составила 79%. По итогам четвертого квартала 2023 года эпидемическая ситуация в России оценивается как нормальная и не оказывает влияния на показатели экономической деятельности. Текущая геополитическая ситуация создает неопределенности в экономике, которые могут разнонаправленно влиять на положение клиентов Общества в зависимости от вида деятельности и, опосредованно, на их выручку, а также сказаться на доступности для Общества товаров и материалов, которые необходимы для обеспечения своей деятельности. Такое развитие событий может сопровождаться нарушением и/или существенным изменением в текущей деятельности и увеличением затрат Общества на обеспечение непрерывности своей деятельности в таких условиях. Вместе с тем, Руководство Общества учитывает вышеуказанные обстоятельства, учитывает опыт стрессов 2022 года и считает, что располагает соответствующими ресурсами и принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества. Однако, будущая экономическая ситуация и ее влияние на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарт МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложении к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	НП
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	НП
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Ретроспективный пересчет по причине исключения из состава арендных платежей сумм НДС, согласно п.7 ФСБУ 25/2018

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
<b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Профессиональные суждения по финансовым активам в связи с изменением бизнес-модели, приводят к необходимости реклассификации финансового актива в другую группу учета, что оказывает влияние на отражение финансового результата.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения Юридическим Департаментом Организации; - при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Организации. Изменение или внесение корректировок в модель данных окажет влияние на величину активов по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину капитала по статьям резервов переоценки долговых и долевого инструментов, оцениваемых через прочий совокупный доход
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО 13 в оценке. Компания использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Компания использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Компания использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. Справедливая стоимость ПФИ может быть определена в условиях активного рынка, если данный финансовый инструмент входит в котировальные листы организаторов торговли, либо допущен к обращению через организатора торговли без прохождения процедуры листинга. В качестве данных, необходимых для определения справедливой стоимости ПФИ, Компания использует данные информационных систем Bloomberg/Reuters
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна быть раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Внесение изменений в учетную политику не планируется
<b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b>			

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях;</li> <li>- депозиты «до востребования», «совернайты», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.</li> </ul>
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются незначительными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%.</li> <li>- процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита</li> </ul>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию. В том случае, если вложения в ценные бумаги совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков.</p> <p>В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно (критерий существенности-20%) отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, определенной в соответствии с методикой, утвержденной Организацией:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- для долговых ценных бумаг осуществляется корректировка, уменьшающая / увеличивающая стоимость долговых ценных бумаг с отражением результата корректировки на счетах учета прибылей и убытков;</li> <li>- для долевых ценных бумаг осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков.</li> </ul> <p>Если справедливая стоимость долевой ценной бумаги при первоначальном признании не подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги не использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью при первоначальном признании и стоимостью приобретения долевой ценной бумаги отражается на счетах по учету превышения справедливой стоимости ценной бумаги при первоначальном признании над стоимостью ее приобретения в корреспонденции со счетами по учету переоценки.</p> <p>По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания.</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в случае, если финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов.</p> <p>По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания.</p> <p>Общество рассчитывает величину процентного дохода (включая дисконт) за период без учета влияния созданного резерва под обесценение, при условии, что величина процентного дохода, рассчитанная таким образом, не отличается существенно от величины процентного дохода, рассчитанного исходя из балансовой стоимости долговой ценной бумаги за вычетом резерва под обесценение с использованием метода ЭСП. Существенной признается разница 20%</p>

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания. Вложения в дочерние и совместно контролируемые организации определяются в рублях по официальному курсу на дату приобретения. В последующем на каждую отчетную дату создается резерв на обесценение вложений в дочерние предприятия.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента предоставления.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	НП
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	НП

24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	НП
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, включая налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги.</li> </ul> <p>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;</li> <li>— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</li> </ul> <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p>
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию.</p> <p>При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».</p> <p>По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.</p> <p>В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 5% от средневзвешенного срока использования всех составных частей.</p>
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд;</li> <li>• организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем.</li> </ul> <p>Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом);</li> <li>• объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов);</li> <li>• объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев;</li> <li>• объект не имеет материально-вещественной формы;</li> <li>• первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</li> </ul> <p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.</p> <p>Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации.</p> <p>Расходами на приобретение нематериального актива являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);</li> <li>- таможенные пошлины и таможенные сборы;</li> <li>- невозмещаемые суммы налогов, государственных, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;</li> </ul>
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).

30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простой актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.
32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: - дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; - дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	НП
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			

37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	<p>Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования.</p> <p>Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов;</li> <li>- руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива;</li> <li>- Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью;</li> <li>- действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются.</li> </ul> <p>Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев, если причиной задержки являются события или обстоятельства, не контролируемые Обществом, при условии следования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива.</p> <p>Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат обязательной оценке на конец отчетного года.</p> <p>В случае обратной реклассификации. Общество делает корректировки таким образом, как будто актив не выводили на продажу.</p> <p>Объект, признание которого в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, прекращено, учитывается в бухгалтерском учете Общества по наименьшей из двух величин:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета, до признания объекта в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, с корректировкой на сумму амортизации, которая была бы признана, если бы данный объект не был классифицирован в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи (если до признания в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, объект учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения);</li> <li>- возмещаемой стоимости объекта, рассчитанной на дату принятия решения об отказе от продажи.</li> </ul> <p>Возмещаемая стоимость объекта определяется как наибольшая из двух величин:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-справедливой стоимости объекта за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи;</li> <li>-ценности использования объекта.</li> </ul> <p>Ценность использования определяется как дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных потоков, возникновение которых ожидается в ходе использования объекта и в результате его выбытия по окончании срока его полезного использования</p>
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	НП
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан.</p> <p>Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков.</p> <p>Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-обременительных договоров;</li> <li>-судебных исков;</li> <li>-налоговых претензий;</li> <li>-реструктуризации;</li> <li>-выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке.</li> </ul> <p>Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%.</p> <p>Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.</p>
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	В соответствии с МСФО 16
39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Применимо освобождение
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору.</p> <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.</p> <p>Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.</p> <p>Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признается как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются.</p> <p>Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами.</p> <p>Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- исполнения обязательства Обществом;</li> <li>- прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.</li> </ul>
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	НП

42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	НП
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество создало Резервный фонд в размере 15727,51 рублей. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества. Резервный фонд не может быть использован для иных целей
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц.</p> <p>Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-вычитаемых временных разниц;</li> <li>-перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль.</li> </ul> <p>Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.</p> <p>Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов признаются по счетам бухгалтерского учета на дату постклинирования денежных средств на расчетный счет с учетом удержанного налога на прибыль.

## Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	36,06	x	36,06	29,38	x	29,38
2	Денежные средства в пути	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
3	Денежные средства на расчетных счетах	521 679,35	0,01	521 679,34	408 719,55	0,01	408 719,54
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Итого	521 715,41	0,01	521 715,40	408 748,92	0,01	408 748,92

5.1.1. По состоянию на 31 декабря 2023 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2022: в двух кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 1000 тысяч рублей. С совокупная сумма этих остатков составляла 521 715,40 тысяч рублей (на 31 декабря года: 408 748,92 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31 декабря 2022 года: 100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, отсутствуют.

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	521 715,41	408 748,92
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0,00	0,00
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0,00	0,00
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
4.1	Прочее	(0,01)	(0,01)
5	Итого	521 715,40	408 748,92

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
31 декабря 2023 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	220 677 643,06	0,00	0,00	220 677 643,06
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	220 677 643,06	0,00	0,00	220 677 643,06
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(220 564 676,58)	0,00	0,00	(220 564 676,58)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(220 564 676,58)	0,00	0,00	(220 564 676,58)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	521 715,41	0,00	0,00	521 715,41

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	521 715,41	0,00	0,00	521 715,41
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
31 декабря 2022 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	9 994,75	0,00	0,00	9 994,75
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 994,75	0,00	0,00	9 994,75
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	124 301 592,27	0,00	0,00	124 301 592,27
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	124 301 592,27	0,00	0,00	124 301 592,27
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(123 902 838,09)	0,00	0,00	(123 902 838,09)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(123 902 838,09)	0,00	0,00	(123 902 838,09)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
31 декабря 2023 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том	0,01	0,00	0,00	0,01
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,01	0,00	0,00	0,01
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,01	0,00	0,00	0,01
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,01	0,00	0,00	0,01
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,01	0,00	0,00	0,01
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,01	0,00	0,00	0,01
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
31 декабря 2022 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,01	0,00	0,00	0,01
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,01	0,00	0,00	0,01
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(0,01)	0,00	0,00	(0,01)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(0,01)	0,00	0,00	(0,01)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,01	0,00	0,00	0,01
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,01	0,00	0,00	0,01
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	410,62	381,36
2	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0,00	0,00
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
6	Итого	410,62	381,36

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

### Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	410,62	381,36
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00
3	некредитных финансовых организаций	36,47	13,59
4	нефинансовых организаций	374,15	367,76
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00
6	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00
8	иностраных государств	0,00	0,00
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00
10	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00
11	нефинансовых организаций	0,00	0,00
12	Итого	410,62	381,36









Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обеспеченные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Выявка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
31 декабря 2022 г.

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	229,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,44
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	229,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,44
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обеспеченные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов в том числе:	0,00	35,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,11
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	35,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,11
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обеспеченные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	(264,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(264,55)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(264,55)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(264,55)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обеспеченные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Таблица 10.3



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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.			
		Полная балансовая стоимость 3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 7	Балансовая стоимость 8
1	2						
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, Долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дебиторская задолженность клиентов	56 384,92	21 132,40	35 252,51	65 877,32	26 120,36	39 756,96
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочая дебиторская задолженность	3 092,12	0,00	3 092,12	3 775,72	0,00	3 775,72
7	Итого	59 477,04	21 132,40	38 344,63	69 653,04	26 120,36	43 532,67

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по ведению реестра именных ценных бумаг в сумме 38 344,63 тысяч рублей (на 31 декабря 2022 г.: 43 532,67 тысяч рублей).

12.1.2. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.









## Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение		Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
		3	4			
1	2					
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2022 г.	22 447,39	0,00	0,00	0,00	22 447,39
2	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	(13 400,64)	0,00	0,00	0,00	(13 400,64)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.	9 046,75	0,00	0,00	0,00	9 046,75
4	Поступление	10 756,82	0,00	0,00	0,00	10 756,82
5	Затраты на создание	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Выбытие	(3 336,01)	0,00	0,00	0,00	(3 336,01)
8	Амортизационные отчисления	(2 947,72)	0,00	0,00	0,00	(2 947,72)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Переоценка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Прочее	3 336,01	0,00	0,00	0,00	3 336,01
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	16 855,84	0,00	0,00	0,00	16 855,84
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	29 868,19	0,00	0,00	0,00	29 868,19
15	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода	(13 012,35)	0,00	0,00	0,00	(13 012,35)
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2023 г.	29 868,19	0,00	0,00	0,00	29 868,19
15.2	Накопленная амортизация	(13 012,35)	0,00	0,00	0,00	(13 012,35)
16	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г.	16 855,84	0,00	0,00	0,00	16 855,84
17	Поступление	6 141,89	0,00	0,00	0,00	6 141,89
18	Затраты на создание	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Выбытие	(3 045,94)	0,00	0,00	0,00	(3 045,94)
21	Амортизационные отчисления	(4 717,05)	0,00	0,00	0,00	(4 717,05)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Переоценка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Прочее	3 045,94	0,00	0,00	0,00	3 045,94
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	18 280,68	0,00	0,00	0,00	18 280,68
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2023 г.	32 964,15	0,00	0,00	0,00	32 964,15
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	(14 683,47)	0,00	0,00	0,00	(14 683,47)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	18 280,68	0,00	0,00	0,00	18 280,68

Таблица 19.1 Основные средства и капитальные вложения в них

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства		Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	11 528,71	13 011,75	0,00	368,04	566,24	0,00	100,40	0,00	0,00	26 575,14	
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	30 022,80	38 890,45	5 398,49	1 158,92	4 891,25	0,00	2 693,81	0,00	0,00	84 055,73	
3	накопленная амортизация	(18 494,09)	(25 878,70)	(5 398,49)	(790,88)	(4 325,02)	0,00	(2 593,4)	0,00	0,00	(57 480,59)	
4	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Поступление	0,00	7 407,05	6 631,72	0,00	4 434,17	0,00	0,00	0,00	0,00	18 618,23	
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Переклассификация в активы выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Выбытие	0,00	0,00	0,00	0,00	(4 145,45)	0,00	(1 841,72)	0,00	0,00	(5 987,15)	
10	Амортизация	(1 343,33)	(8 962,42)	(355,71)	(292,21)	(1 540,23)	0,00	(1 087,25)	0,00	0,00	(13 581,15)	
11	Обесценение, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Восстановление обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Прочее	0,00	0,00	(1 841,72)	0,00	4 145,45	0,00	841,72	0,00	0,00	4 145,45	
21	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	10 185,38	11 456,37	4 434,29	75,83	3 460,17	0,00	13,15	0,00	145,30	29 770,49	
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	30 022,80	46 297,50	12 030,21	1 158,92	5 179,98	0,00	852,10	0,00	145,30	96 686,80	
23	накопленная амортизация	(19 837,42)	(34 841,13)	(7 595,92)	(1 083,09)	(1 719,80)	0,00	(1 838,95)	0,00	0,00	(66 916,30)	
24	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	10 185,38	11 456,37	4 434,29	75,83	3 460,17	0,00	13,15	0,00	145,30	29 770,49	
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	30 022,80	46 297,50	12 030,21	1 158,92	5 179,98	0,00	852,10	0,00	145,30	96 686,80	
27	накопленная амортизация	(19 837,42)	(34 841,13)	(7 595,92)	(1 083,09)	(1 719,80)	0,00	(1 838,95)	0,00	0,00	(66 916,30)	
28	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	Поступление	0,00	8 230,37	1 852,10	0,00	1 655,04	0,00	0,00	0,00	10 075,88	21 813,38	
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0,00	145,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145,30	
31	Переклассификация в активы выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Выбытие	0,00	(268,62)	(1 242,65)	0,00	0,00	0,00	(1 852,10)	0,00	(145,30)	(3 508,67)	
34	Амортизация	(1 343,33)	(6 155,25)	(574,49)	(75,83)	(1 844,05)	0,00	(13,15)	0,00	0,00	(10 006,09)	

Таблица 19.1



## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость 3	Резерв под обесценение 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Резерв под обесценение 7	Балансовая стоимость 8
1	2						
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	46,73	0,00	46,73	46,73	0,00	46,73
2	Расчеты с персоналом	3,71	0,00	3,71	7,36	0,00	7,36
3	Расчеты по социальному страхованию	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	1 731,72	0,00	1 731,72	115,03	0,00	115,03
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 873,42	22,76	2 850,66	2 997,00	12,88	2 984,12
6	Запасы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Прочее	24,77	0,00	24,77	53,49	0,00	53,49
11	Итого	4 680,34	22,76	4 657,58	3 219,67	12,88	3 206,79



## Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01 января 2023 г.	0,00	12,88	0,00	0,00	0,00	12,88
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0,00	22,76	0,00	0,00	0,00	22,76
3	Списание за счет резерва	0,00	(12,88)	0,00	0,00	0,00	(12,88)
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	0,00	22,76	0,00	0,00	0,00	22,76

## Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01 января 2022 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0,00	12,88	0,00	0,00	0,00	12,88
3	Списание за счет резерва	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	0,00	12,88	0,00	0,00	0,00	12,88

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
2	Обязательства по аренде	3 158,03	3 649,32
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0,00	0,00
4	сделки репо	0,00	0,00
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0,00	0,00
7	сделки репо	0,00	0,00
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0,00	0,00
10	сделки репо	0,00	0,00
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0,00	0,00
13	сделки репо	0,00	0,00
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
15	Итого	3 158,03	3 649,32

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Помер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	10 337,63	1 959,00
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	145,00	135,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	120,69	8,78
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	1 933,81	1 547,39
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0,00	0,00
7	кредиторская задолженность перед клиентами	1 933,81	1 547,39
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0,00	0,00
11	на фондовом рынке	0,00	0,00
12	на валютном рынке	0,00	0,00
13	на срочном рынке	0,00	0,00
14	на товарном рынке	0,00	0,00
15	прочие	0,00	0,00
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00
17	Расчеты с репозитарием	0,00	0,00
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00
19	Прочая кредиторская задолженность	1 786,74	1 133,12
20	Итого	14 323,87	4 783,28

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00
2	Расчеты с персоналом	21 149,54	20 249,89
3	Расчеты по социальному страхованию	7 886,23	7 952,53
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	5 922,40	5 784,79
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0,00	0,00
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	791,05	819,21
7	Авансы (предоплаты) полученные	0,00	0,00
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00	0,00
9	Прочее	0,00	0,00
10	Итого	35 749,23	34 806,42

### Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2023 года и 2022 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств .

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 100 000 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2023 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 510 846,99 тысяч рублей (на 31 декабря 2022 года. 406 887 тысяч рублей).



Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,  
За Январь-Декабрь 2022г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0,00	(56,84)	0,00	0,00	(56,84)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	(56,84)	0,00	0,00	(56,84)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Итого	0,00	(56,84)	0,00	0,00	(56,84)

## Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	157 529,12	73 028,16
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	157 529,12	73 028,16
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00
8	прочее	0,00	0,00
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0,00	0,00
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00
14	прочее	0,00	0,00
15	Итого	157 529,12	73 028,16

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода	0,01	0,00	26 133,24	26 133,25
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0,00	0,00	(668,42)	(668,42)
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00	0,00	(4 300,66)	(4 300,66)
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода	0,01	0,00	21 155,10	21 155,17

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало сравнительного отчетного периода	229,44	0,00	26 053,06	26 282,50
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(229,43)	0,00	5 517,33	5 287,90
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00	0,00	(5 437,15)	(5 437,15)
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец сравнительного отчетного периода	0,01	0,00	26 133,24	26 133,25

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0,00	13,87
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	0,02	(491,19)
3	Итого	0,02	(477,32)

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
1	Сервисные сборы	0,00	0,00
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0,00	0,00
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0,00	0,00
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0,00	0,00
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0,00	0,00
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0,00	0,00
7	Итого	0,00	0,00
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	304 789,93	276 442,94
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	34 549,06	31 403,69
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	1 158,35	1 395,05
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	94 143,98	95 625,80
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	11 630,82	10 184,81
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	298,02	199,00
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0,00	0,00
15	Итого	446 570,16	415 251,29
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0,00	0,00
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0,00	0,00
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0,00	0,00
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0,00	0,00
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0,00	0,00
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0,00	0,00
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0,00	0,00
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0,00	0,00
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0,00	0,00
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0,00	0,00
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0,00	0,00
27	Итого	0,00	0,00
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0,00	0,00
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам дело	0,00	0,00
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0,00	0,00
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0,00	0,00
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0,00	0,00
34	Итого	0,00	0,00
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0,00	0,00
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0,00	0,00
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0,00	0,00
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0,00	0,00
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0,00	0,00
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0,00	0,00
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0,00	0,00
42	Итого	0,00	0,00
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0,00	0,00
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0,00	0,00
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0,00	0,00
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0,00	0,00
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0,00	0,00
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0,00	0,00
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0,00	0,00
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0,00	0,00
48	Итого	0,00	0,00
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
49	Агентское вознаграждение	15 025,43	11 158,10
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0,00	0,00
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0,00	751,23
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0,00	1,00
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	71,17	0,00
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	9 305,63	6 766,33
55	Итого	24 402,23	18 676,67
56	Всего	470 972,40	433 927,96

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	234 677,59	217 115,01
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	66 031,50	60 184,92
3	Расходы по пенсионному плану	0,00	0,00
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0,00	0,00
4.1	Расходы по выходным пособиям	0,00	0,00
5	Прочее	8 077,60	10 823,65
6	Итого	308 786,69	288 123,59

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2023 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 21 103,11 тысяч рублей (за 2022 год: 20 224,68 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2023 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 66 031,50 тысяч рублей (за 2022 год: 60 184,92 тысяч рублей).

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет мейкеров	0,00	0,00
2	Расходы на выплату премий	0,00	0,00
3	Почтовые расходы	34 628,71	35 883,28
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0,00	0,00
5	Расходы по комиссии за клиринг	0,00	0,00
6	Биржевые сборы	0,00	0,00
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	3 524,89	3 466,83
10	Расходы на технические услуги	0,00	0,00
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0,00	0,00
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0,00	0,00
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0,00	0,00
11	Прочее	0,00	0,00
12	Итого	38 153,60	39 350,11

## Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г	За Январь-Декабрь 2022г
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0,00	0,00
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0,00	0,00
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0,00	0,00
5	По обязательствам по аренде	310,08	368,02
6	Прочие процентные расходы	0,00	0,00
7	Итого	310,08	368,02

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	27 612,11	20 656,27
2	Амортизация основных средств	10 006,09	13 581,16
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	4 717,05	2 947,72
4	Расходы по аренде	32 364,23	31 178,71
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	9 834,87	5 852,27
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	3 902,00	3 607,68
7	Расходы по страхованию	2 879,75	2 809,55
8	Расходы на рекламу и маркетинг	1 022,50	554,07
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	11,60	10,53
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0,00	0,00
11	Представительские расходы	0,00	0,00
12	Транспортные расходы	861,38	913,85
13	Командировочные расходы	2 456,33	2 101,68
14	Штрафы, пени	0,00	0,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	391,20	352,02
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	420,67	439,34
17	Прочие административные расходы	15 237,87	17 634,93
18	Итого	111 717,65	102 639,77

## Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0,00	0,00
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0,00	0,00
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	76,05	69,60
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0,00	0,00
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	968,32	0,00
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0,00	0,00
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
8	Прочие доходы	91,72	85,08
9	Итого	1 136,09	154,68

## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0,00	0,00
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0,00	0,00
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0,00	0,00
5	Прочие расходы	3 580,19	4 466,73
6	Итого	3 580,19	4 466,73

## Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Аренда офисных помещений на срок менее года, без пролонгации-операционная аренда. Договора с пролонгацией-финансовая аренда.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	НП
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	НП
4	Операции продажи с обратной арендой	НП
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	НП
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	НП
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	НП
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	НП
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	НП
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	НП

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.2

Номер строки	Наименование показателя	Балансовая стоимость	
		За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	3 271,16	3 558,75
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0,00	0,00
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 158,03	3 649,32

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47 1 3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	310,08	368,02
2	уплаченные проценты	310,08	368,02
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0,00	0,00
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0,00	0,00
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	649,13	1 847,55
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	649,13	1 847,55
7	Итого отток денежных средств	959,22	2 215,57

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	20 156,27	7 998,01
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	14 608,98	6 773,09
4	Итого, в том числе:	34 766,25	14 771,10
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0,00	0,00
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	34 766,25	14 771,10

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) составляет, в процентах:

На 31 декабря 2023 г.	20,00
На 31 декабря 2022 г.	20,00

## Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 48.2	
		За Январь-Декабрь 2023г. 3	За Январь-Декабрь 2022г. 4
1	2		
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	167 809,82	66 355,92
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: 20%; 2022 год: 20%)	33 561,96	13 271,18
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	1 204,29	1 499,92
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0,00	0,00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1 204,29	1 499,92
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0,00	0,00
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0,00	0,00
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0,00	0,00
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0,00	0,00
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0,00	0,00
11.1	Прочее	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	34 766,25	14 771,10
Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))		20,00	20,00

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.		Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2022 г.
		3	4			
1	2	3	4	5	6	
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка						
1	Арендные обязательства	202,00	195,99	0,00	0,00	2,01
2	Оценочные обязательства	6 982,35	85,95	0,00	0,00	6 792,40
3	Резерв под ожидаемые кредитные убытки	4 231,03	(995,62)	0,00	0,00	5 226,65
4	Резерв на остаток денежных средств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Кредиторская задолженность	30,35	(21,23)	0,00	0,00	51,58
6	Прочее	0,00	(9,59)	0,00	0,00	9,59
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового актива	11 445,73	(636,49)	0,00	0,00	12 082,22
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	15 036,38	(13 437,50)	0,00	0,00	28 473,88
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	26 482,11	(14 073,99)	0,00	0,00	40 556,10
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу						
11	Ос	(285,32)	(173,37)	0,00	0,00	(111,95)
12	Имущество, полученное в финансовую аренду	(261,84)	(251,70)	0,00	0,00	(0,14)
13	HMA	(1 266,64)	(100,91)	0,00	0,00	(1 165,72)
14	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 813,81)	(535,99)	0,00	0,00	(1 277,82)
16	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	24 668,30	(14 609,98)	0,00	0,00	39 278,29
17	Признанный отложенный налоговый актив	24 668,30	(14 609,98)	0,00	0,00	39 278,29

Таблица 48.4

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период) Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>					
1	Арендные обязательства	2,01	(50,45)	0,00	52,46
2	Оценочные обязательства	6 792,40	105,67	0,00	6 686,73
3	Резерв под ожидаемые кредитные убытки	5 226,65	16,04	0,00	5 210,61
4	Резерв на остаток денежных средств	0,00	(45,89)	0,00	45,89
5	Кредиторская задолженность	51,58	(243,42)	0,00	295,00
6	Прочее	9,59	6,72	0,00	2,86
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового актива	12 082,22	(2 1,33)	0,00	12 293,55
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	28 473,88	(6 520,00)	0,00	34 993,88
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	40 556,10	(6 731,33)	0,00	47 287,43
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
11	ОС	(111,95)	97,55	0,00	(209,50)
12	Имущество,	(0,14)	12,58	0,00	(12,72)
13	НИМА	(1 165,72)	(151,89)	0,00	( 013,83)
14	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 277,82)	(41,76)	0,00	( 236,06)
16	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	39 278,29	(6 773,09)	0,00	46 051,38
17	Признанный отложенный налоговый актив	39 278,29	(6 773,09)	0,00	46 051,38

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налоговсгс убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>					
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
6		0,00	0,00	0,00	0,00
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Признанный отложенный налоговый актив	0,00	0,00	0,00	0,00

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка  
 Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.		Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	3* декабря 2021 г.
		3	4			
1	2	3	4	5	6	
1	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Признанный отложенный налоговый актив	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1		Сегмент 2		Сегмент 3		Сегмент 4		Итого
		Не применимо	3	Не применимо	4	Не применимо	5	Не применимо	6	
1	Активы	677 481,33		0,00		0,00		0,00		677 481,33
2	Обязательства	55 044,93		0,00		0,00		0,00		55 044,93
										7

Таблица 51.1

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 декабря 2022 г.

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1		Сегмент 2		Сегмент 3		Сегмент 4		Итого
		Не применимо	3	Не применимо	4	Не применимо	5	Не применимо	6	
1	Активы	559 702,08		0,00		0,00		0,00		559 702,08
2	Обязательства	44 516,84		0,00		0,00		0,00		44 516,84
										7

Таблица 51.1

## Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	167 809,82	66 355,92
2	итого результат отчетных сегментов	167 809,82	66 355,92
3		0,00	0,00
4	прочие корректировки	0,00	0,00
5	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	167 809,82	66 355,92

## Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	677 481,33	559 702,08
2	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)	677 481,33	559 702,08
3		0,00	0,00
4	прочие корректировки	0,00	0,00
5	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	677 481,33	559 702,08
6	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	55 044,93	44 516,84
7	итого обязательств по отчетным сегментам	55 044,93	44 516,84
8		0,00	0,00
9	прочие корректировки	0,00	0,00
10	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	55 044,93	44 516,84







Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Итого	1 845,80	3 078,66	9 498,09	5 410,38	14 997,79	34 830,73

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12 месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	521 715,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	521 715,40	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Привилегии Российской Федерации субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	кредитных организации и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	30 151,49
38	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	29 408,29
39	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	743,20
43						

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	408 748,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	408 748,92	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранного государства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	29 043,24
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	27 695,69
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347,55

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными,

на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.9

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	33 902,38
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	33 902,38
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.9

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранного государства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	33 086,67
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	33 086,67
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно обесцененными, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков переядаентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	21 155,16
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	21 155,16
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	26 120,36
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	26 120,36
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными,

на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.11

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностраных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	10 636,32
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	10 636,32
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными,

на 31 декабря 2022 г.

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранного государства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	521 715,40	0,00	0,00	521 715,40
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	410,62	0,00	0,00	410,62
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	410,62	0,00	0,00	410,62
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	38 344,63	0,00	0,00	38 344,63
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	38 344,63	0,00	0,00	38 344,63
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочие активы	4 657,58	0,00	0,00	4 657,58
17	Итого активов	565 128,24	0,00	0,00	565 128,24
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17 481,89	0,00	0,00	17 481,89
22	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 158,03	0,00	0,00	3 158,03
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	14 323,87	0,00	0,00	14 323,87
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	35 749,23	0,00	0,00	35 749,23
28	Итого обязательств	53 231,12	0,00	0,00	53 231,12
29	Чистая балансовая позиция	511 897,12	0,00	0,00	511 897,12

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации  
на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	381,36	0,00	0,00	381,36
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	381,36	0,00	0,00	381,36
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43 532,67	0,00	0,00	43 532,67
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	43 532,67	0,00	0,00	43 532,67
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочие активы	3 206,79	0,00	0,00	3 206,79
17	Итого активов	455 869,74	0,00	0,00	455 869,74
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 432,60	0,00	0,00	8 432,60
22	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 649,32	0,00	0,00	3 649,32
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	4 783,28	0,00	0,00	4 783,28
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	34 806,42	0,00	0,00	34 806,42
28	Итого обязательств	43 239,02	0,00	0,00	43 239,02
29	Чистая балансовая позиция	412 630,72	0,00	0,00	412 630,72



Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	1 572,93	0,00	0,00	1 585,09	0,00	0,00	0,00	3 158,03
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	обязательства по аренде	0,00	1 572,93	0,00	0,00	1 585,09	0,00	0,00	0,00	3 158,03
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	13 720,13	236,88	366,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 323,87
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	10 215,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 215,43
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	371,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,34
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	1 330,06	236,88	366,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 933,81
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	расчеты с организаторам торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	расчета кредиторская задолженность	1 803,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803,29
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Итого обязательств	13 720,13	1 809,81	366,86	0,00	1 585,09	0,00	0,00	0,00	17 481,89





Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	521 715,40	0,00	0,00	521 715,40
2	денежные средства на расчетных счетах	521 715,40	0,00	0,00	521 715,40
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранного государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
22	иностранного государств	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
24	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
25	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
34	субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
35	иностранного государств	0,00	0,00	0,00	0,00
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
37	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
38	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
57	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	35 072,41	595,35	305,20	35 972,95
65	дебиторская задолженность клиентов	34 438,54	486,76	304,45	35 229,75
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
69	прочая дебиторская задолженность	633,87	108,59	0,75	743,20
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Итого активов	556 787,81	595,35	305,20	557 688,36
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0,00	0,00	0,00	0,00
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
82	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
83	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
84	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
86	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 572,93	0,00	1 585,09	3 158,03
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0,00	0,00	0,00	0,00
91	обязательства по аренде	1 572,93	0,00	1 585,09	3 158,03
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
97	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
98	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	13 720,13	236,88	366,86	14 323,87
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	10 215,43	0,00	0,00	10 215,43
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	371,34	0,00	0,00	371,34
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	1 330,06	236,88	366,86	1 933,81
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00
107	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
108	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00
109	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00
110	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
111	прочая кредиторская задолженность	1 803,29	0,00	0,00	1 803,29

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
113	Итого обязательств	15 293,06	236,88	1 951,96	17 481,89
114	Итого разрыв ликвидности	541 494,75	358,47	(1 646,76)	540 206,46

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
2	денежные средства на расчетных счетах	408 748,92	0,00	0,00	408 748,92
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранного государства	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
22	иностранного государства	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
24	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
25	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
29	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
34	субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
35	иностранного государства	0,00	0,00	0,00	0,00
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
37	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
38	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
43	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
57	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	32 513,23	6 669,69	1 921,59	41 104,51
65	дебиторская задолженность клиентов	32 209,25	5 631,42	1 916,29	39 756,96
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
69	прочая дебиторская задолженность	303,98	1 038,27	5,30	1 347,55
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Итого активов	441 262,15	6 669,69	1 921,59	449 853,43
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0,00	0,00	0,00	0,00
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
82	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
83	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
84	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
86	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22,50	3 040,33	586,49	3 649,32
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0,00	0,00	0,00	0,00
91	обязательства по аренде	22,50	3 040,33	586,49	3 649,32
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
97	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
98	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4 101,73	256,89	424,66	4 783,28
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	0,00	0,00
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	865,84	256,89	424,66	1 547,39
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
107	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
108	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00
109	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00
110	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
111	прочая кредиторская задолженность	3 235,89	0,00	0,00	3 235,89
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
113	Итого обязательств	4 124,22	3 297,22	1 011,15	8 432,60
114	Итого разрыв ликвидности	437 137,93	3 372,47	910,43	441 420,83

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли		Доллары США		Евро		Прочие валюты		Итого
		3	4	5	6	7				
Раздел I. Активы										
1	2	3	4	5	6	7				
1	Денежные средства	521 715,33	0,07	0,00	0,00	521 715,40				
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	410,62	0,00	0,00	0,00	410,62				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	410,62	0,00	0,00	0,00	410,62				
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	38 344,63	0,00	0,00	0,00	38 344,63				
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	дебиторская задолженность	38 344,63	0,00	0,00	0,00	38 344,63				
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
13	Инвестиции в совместно контролируемое предприятие	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
15.1	Прочие активы	4 657,58	0,00	0,00	0,00	4 657,58				
16	Итого активов	565 128,17	0,07	0,00	0,00	565 128,24				
Раздел II. Обязательства										
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17 973,19	0,00	0,00	0,00	17 973,19				
21	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 649,32	0,00	0,00	0,00	3 649,32				

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	14 323,87	0,00	0,00	0,00	14 323,87
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1	Прочие обязательства	35 749,23	0,00	0,00	0,00	35 749,23
26	Итого обязательств	53 722,41	0,00	0,00	0,00	53 722,41
27	Чистая балансовая позиция	511 405,75	0,07	0,00	0,00	511 405,82

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	408 748,85	0,07	0,00	0,00	408 748,92
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	381,36	0,00	0,00	0,00	381,36
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	381,36	0,00	0,00	0,00	381,36
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	43 532,67	0,00	0,00	0,00	43 532,67
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Дебиторская задолженность	43 532,67	0,00	0,00	0,00	43 532,67
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Прочие активы	3 206,79	0,00	0,00	0,00	3 206,79
16	Итого активов	455 869,67	0,07	0,00	0,00	455 869,74

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2023 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	374,15	0,00	36,47	410,62
2	финансовые активы, в том числе:	374,15	0,00	36,47	410,62
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	374,15	0,00	36,47	410,62
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	374,15	0,00	36,47	410,62
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	36,47	36,47
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	374,15	0,00	0,00	374,15
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
18	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
19	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
20	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
23	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
24	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
25	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
29	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
31	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
32	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
33	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
37	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
38	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
39	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
41	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
42	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
43	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
45	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
63	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
64	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
76	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
82	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
85	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
86	основные средства (здания)	0,00	0,00	0,00	0,00
87	инвестиционная имущественность	0,00	0,00	0,00	0,00
88	прочие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
91	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	0,00	0,00	0,00	0,00
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
95	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
96	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
97	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
98	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
99	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
101	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
102	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
103	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
104	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
105	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
107	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
108	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
109	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
110	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
111	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
113	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
114	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
115	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
116	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
117	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
119	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
120	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
121	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
122	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
123	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
131	средства, привлеченные от других юридических	0,00	0,00	0,00	0,00
132	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
133	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
134	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
135	нефинансовые обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2022 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	367,76	0,00	13,59	381,36
2	финансовые активы, в том числе:	367,76	0,00	13,59	381,36
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	367,76	0,00	13,59	381,36
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	367,76	0,00	13,59	381,36
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	13,59	13,59
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	367,76	0,00	0,00	367,76
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
18	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
19	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
20	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
23	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
24	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
25	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
29	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
31	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
32	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
33	прочие производные финансовые	0,00	0,00	0,00	0,00
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
37	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
38	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
39	прочие производные финансовые производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
40	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
41	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
42	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
43	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	прочие производные финансовые встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
45	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках поролдигах в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
46	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
47	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
48	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
49	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
52	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
53	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
54	долговые ценные бумаги иностранных	0,00	0,00	0,00	0,00
55	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
56	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
57	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	0,00	0,00	0,00	0,00
59	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
60	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
61	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
62	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
63	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
64	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
65	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
66	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного	0,00	0,00	0,00	0,00
67	долговые ценные бумаги иностранных	0,00	0,00	0,00	0,00
68	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
69	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
70	долговые ценные бумаги нефинансовых депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
71	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
72					
73					
74					

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
76	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
82	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
85	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
86	основные средства (здания)	0,00	0,00	0,00	0,00
87	инвестиционное имущество	0,00	0,00	0,00	0,00
88	прочие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
91	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	0,00	0,00	0,00	0,00
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
95	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
96	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
97	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
98	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
99	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
101	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
102	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
103	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
104	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
105	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
107	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
108	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
109	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
110	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
111	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
113	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
114	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
115	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
116	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
117	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
119	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
120	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
121	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
122	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
123	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных  
на 31 декабря 2023 года

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	36,47	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	финансовые активы, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> <li>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</li> </ul>	36,47	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	36,47	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	36,47	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	долговые ценные бумаги иностранных государств и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
11	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
12	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
13	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
14	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
15	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
16	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
17							
18							

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
19	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
20	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
21	прочие производные финансовые инструменты, производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
22	производные (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
23	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
24	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
25	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
26	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
27	прочие производные финансовые инструменты, производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
28	производные (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
29	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
30	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
31	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
32	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
33	прочие производные финансовые инструменты, производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
34	производные (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
35	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
36	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
37	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
38	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
39	прочие производные финансовые инструменты, производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
40	производные (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
41	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
42	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
43	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
44	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
45	прочие производные финансовые инструменты, производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2						
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
50	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
54	Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
58	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
59	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
63	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
64	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2						
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
76	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
82	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
84	инвестиции в совместн о контролируемые предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
85	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
86	основные средства (здания)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
87	инвестиционное имущество	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
88	прочие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
91	финансовые обязательства, в том числе: финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
92	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
93	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является производная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
95	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
96	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
97	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
98	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
99	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
101	фьючерсы	0,00					
102	форварды	0,00					
103	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
104	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
105	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
107	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
108	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
109	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
110	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
111	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
113	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
114	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2						
115	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
116	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
117	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
119	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
120	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
121	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
122	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
123	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
132	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
133	выпущенные облигации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
134	выпущенные векселя	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
135	нефинансовые обязательства	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2022 года

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	13,59	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	финансовые активы, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> <li>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</li> </ul>	13,59	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	13,59	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	13,59	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
17	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
18	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
19	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
20	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенные значения)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2						
21	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
23	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
24	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
25	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
26	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
27	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
29	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
30	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
31	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
32	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
33	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
35	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
36	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
37	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
38	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
39	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
41	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
42	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
43	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
44	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
45	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
50	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
63	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2						
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
66	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
68	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
69	долговые ценные бумаги иностранных государств и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
70	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
71	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
76	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
77	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
79	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
80	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
82	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
84	инвестиции в совместн о контролируемые предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
85	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
86	основные средства (здания)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
87	инвестиционное имущество	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
88	прочие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
91	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
95	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
96	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
97	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
98	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
99	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
101	фьючерсы	0,00					
102	форварды	0,00					
103	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
104	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
105	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
107	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
108	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
109	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
110	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
111	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
113	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
114	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
115	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
116	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
117	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
119	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
120	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
121	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
122	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
123	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
132	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
133	выпущенные облигации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
134	выпущенные векселя	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
135	нефинансовые обязательства	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо



Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости  
на 31 декабря 2023 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	560 060,03	560 060,03	560 060,03
2	денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	521 715,40	521 715,40	521 715,40
3	денежные средства в кассе	0,00	0,00	36,06	36,06	36,06
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	521 679,34	521 679,34	521 679,34
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	38 344,63	38 344,63	38 344,63
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в некредитных клиринговых	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	38 344,63	38 344,63	38 344,63
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	35 252,51	35 252,51	35 252,51
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	3 092,12	3 092,12	3 092,12
36	инвестиции в ассоциированные организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	инвестиции в дочерние организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	17 481,89	17 481,89	17 481,89

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	17 481,89	17 481,89	17 481,89
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	средства клиентов по брокерским операциям в ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00	0,00	3 158,03	3 158,03	3 158,03
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	обязательства по аренде	0,00	0,00	3 158,03	3 158,03	3 158,03
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	14 323,87	14 323,87	14 323,87
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	10 337,63	10 337,63	10 337,63
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	145,00	145,00	145,00
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	кредиторская задолженность перед	0,00	0,00	120,69	120,69	120,69
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	1 933,81	1 933,81	1 933,81
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	1 786,74	1 786,74	1 786,74

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2022 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	452 281,59	452 281,59	452 281,59
2	денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	408 748,92	408 748,92	408 748,92
3	денежные средства в кассе	0,00	0,00	29,38	29,38	29,38
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	408 719,54	408 719,54	408 719,54
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	43 532,67	43 532,67	43 532,67
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	допговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	43 532,67	43 532,67	43 532,67
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	39 756,96	39 756,96	39 756,96
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	3 775,72	3 775,72	3 775,72
36	инвестиции в ассоциированные организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	инвестиции в дочерние организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	8 432,60	8 432,60	8 432,60
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	8 432,60	8 432,60	8 432,60
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00	0,00	3 649,32	3 649,32	3 649,32
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	обязательства по аренде	0,00	0,00	3 649,32	3 649,32	3 649,32
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	прочие средства, привлеченные от физических	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	4 783,28	4 783,28	4 783,28
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	1 959,00	1 959,00	1 959,00
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	135,00	135,00	135,00
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	кредиторская задолженность перед	0,00	0,00	8,78	8,78	8,78

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	1 547,39	1 547,39	1 547,39
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	1 133,12	1 133,12	1 133,12







Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  
За Январь-Декабрь 2023г.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевое управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: доходы за вычетом расходов (расходы) за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 043,82	143 043,82
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом резервов под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом резервов под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом и капитальными вложениями в него)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Таблица 58.2





## Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	37 005,29	34 624,00
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0,00	0,00
3	Долгосрочные вознаграждения	0,00	0,00
4	Выходные пособия	0,00	0,00
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0,00	0,00

Текстовые раскрытия к таблицам бухгалтерской отчетности  
На 31 декабря 2023 г.

Номер и наименование таблицы примечания, к которой относится текстовое раскрытие	Содержание текстового раскрытия
Таблица 6.1	6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.
Таблица 42.1	42.1.1. Расходы по оплате труда за 2023 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 21103,11 тысяч рублей (за 2022 год: 20224,68 тысяч рублей). 42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2023 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 66031,50 тысяч рублей (за 2022 год: 60184,92 тысяч рублей)

\* В состав данной таблицы автоматически включаются все заполненные составителем текстовые раскрытия к таблицам примечаний, кроме тех, что выгружаются как обособленные текстовые раскрытия согласно действующей таксономии.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса  
На 31 декабря 2023 г.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса на отчетную дату
касса организации	Денежные средства	36,06
расчетные счета в кредитных организациях	Денежные средства	519 144,09
начисленные проценты на денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства	2 535,26
резервы под обесценение по денежным средствам на расчетных счетах	Денежные средства	(0,01)
долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	410,02
расчеты по основной деятельности	Дебиторская задолженность	56 384,92
расчеты по прочим дебиторам	Дебиторская задолженность	3 092,12
резервы под обесценение	Дебиторская задолженность	(21 132,40)
нематериальные активы	Нематериальные активы	32 964,15
амортизация нематериальных активов	Нематериальные активы	(14 683,47)
основные средства (кроме земли)	Основные средства и капитальные вложения в них	98 118,42
земля	Основные средства и капитальные вложения в них	107,50
амортизация основных средств	Основные средства и капитальные вложения в них	(71 847,27)
вложения в сооружение, создание и приобретение основных средств	Основные средства и капитальные вложения в них	10 075,88
имущество, полученное в финансовую аренду	Основные средства и капитальные вложения в них	6 835,01
амортизация основных средств, полученных в финансовую аренду	Основные средства и капитальные вложения в них	(3 563,85)
расчеты по налогу на прибыль	Требования по текущему налогу на прибыль	27 864,61
отложенный налоговый актив по перенесенным на будущее налоговым убыткам	Отложенные налоговые активы	15 036,38
отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам	Отложенные налоговые активы	11 445,73
денежные документы	Прочие активы	24,77
расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	Прочие активы	46,73
расчеты с работниками по подотчетным суммам	Прочие активы	3,71
налог на добавленную стоимость уплаченный	Прочие активы	1 731,72
расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочие активы	2 873,42
резерв под обесценение	Прочие активы	(22,76)
итого активов	Итого активов	677 481,33
арендные обязательства	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 158,03
расчеты по основной деятельности	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность	1 933,81
расчеты с поставщиками и подрядчиками	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность	12 390,06
отложенное налоговое обязательство	Отложенные налоговые обязательства	1 813,81
расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	Прочие обязательства	791,05
обязательство по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	Прочие обязательства	27 049,18
расчеты с работниками по подотчетным суммам	Прочие обязательства	22,76
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	Прочие обязательства	7 886,23
расчеты по социальному страхованию	Прочие активы	0,00
итого обязательств	Итого обязательств	55 044,93
уставный капитал	Уставный капитал	314 550,11
резервный капитал	Резервный капитал	15 727,51
нераспределенная прибыль (убыток)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	292 158,79
итого капитала	Итого капитала	622 436,40
итого капитала и обязательств	Итого капитала и обязательств	677 481,33

Расшифровка строк бухгалтерского баланса  
На 31 декабря 2022 г.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса на отчетную дату
касса организации	Денежные средства	29,38
расчетные счета в кредитной организации	Денежные средства	406 984,39
начисленные проценты на денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства	1 735,16
долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	381,36
расчеты по основной деятельности	Дебиторская задолженность	65 877,32
расчеты по прочим дебиторам	Дебиторская задолженность	3 775,72

Расшифровка строк бухгалтерского баланса	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса на отчетную дату
резервы на обесценение	Дебиторская задолженность	(26 120,36)
нематериальные активы	Нематериальные активы	29 868,19
амортизация нематериальных активов	Нематериальные активы	(13 012,36)
основные средства (кроме земли)	Основные средства и капитальные вложения в них	89 401,92
земля	Основные средства и капитальные вложения в них	107,50
амортизация основных средств	Основные средства и капитальные вложения в них	(63 357,55)
имущество, полученное в финансовую аренду	Основные средства и капитальные вложения в них	7 032,07
амортизация основных средств, полученных в финансовую аренду	Основные средства и капитальные вложения в них	(3 558,75)
расчеты по налогу на прибыль	Требования по текущему налогу на прибыль	16 649,90
отложенный налоговый актив по перенесенным на будущее налоговым убыткам	Отложенные налоговые активы	28 473,88
денежные документы	Прочие активы	53,49
расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	Прочие активы	46,73
расчеты с работниками по подотчетным суммам	Прочие активы	7,36
налог на добавленную стоимость уплаченный	Прочие активы	115,08
расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочие активы	2 997,00
резерв под обесценение	Прочие активы	(12,88)
арендные обязательства	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 649,32
расчеты по основной деятельности	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность	1 547,39
расчеты с поставщиками и подрядчиками	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность	3 235,89
расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	Прочие обязательства	819,21
расчеты по подотчетным суммам	Прочие обязательства	1,54
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	Прочие обязательства	7 952,53
уставный капитал	Уставный капитал	314 550,11
резервный капитал	Резервный капитал	15 727,51
нераспределенная прибыль	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	184 907,63
итого капитала	Итого капитала	515 185,24
итого капитала и обязательств	Итого капитала и обязательств	559 702,08
резерв под обесценение по денежным средствам	Денежные средства	(0,01)
отложенные налоговый актив по вычитаемым временным разницам	Отложенные налоговые активы	12 082,22
отложенное налоговое обязательство	Отложенные налоговые обязательства	1 277,82
обязательство по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	Прочие обязательства	26 033,14

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах  
За Январь-Декабрь 2022г.

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах за отчетный период
процентные доходы	процентные доходы	73 028,16
процентные расходы	Процентные расходы	(968,02)
доходы от операций с приобретенными долевыми ЦБ	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	15,39
доход от операций с иностранной валютой	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	1 426,43
доход от операций с приобретенными долевыми ЦБ	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	(1 902,75)
расход по операциям по переоценке приобретенных ЦБ	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(56,84)
доход от восстановления резерва	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	13 947,37
расход по формированию резерва под обесценение	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	(19 464,70)
доход от восстановления резерва по депозитам	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	264,55
расход по формированию резерва по депозитам	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	(35,12)
доход от оказания услуг	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	422 789,86
комиссионные и аналогичные доходы	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	11 158,10
расходы на оплату труда	расходы на персонал	(217 346,40)
расходы на уплату страховых взносов	расходы на персонал	(61 287,51)
доход от изменения обязательств по выплате ГВ	расходы на персонал	231,39
доход от изменения обязательств по оплате страховых взносов	расходы на персонал	1 102,58
расходы на содержание персонала	расходы на персонал	(9 527,39)
расходы на подготовку и переподготовку кадров	расходы на персонал	(1 296,26)
расходы на услугу трансферентов	прямые операционные расходы	(3 466,83)
почтовые расходы, связанные с проведением общих собраний	прямые операционные расходы	(35 883,28)
амортизация НМА	Общие и административные расходы	(2 947,72)
амортизация ОС	Общие и административные расходы	(10 953,67)
амортизация фин.аренды	Общие и административные расходы	(2 627,49)
аренда офиса	Общие и административные расходы	(30 874,28)
аренда сейфовых ячеек	Общие и административные расходы	(68,63)
аренда сканера	Общие и административные расходы	(191,52)
расходы на информационные - телекоммуникационные услуги	Общие и административные расходы	(20 656,27)
расходы на охрану	Общие и административные расходы	(3 518,44)
расходы на проведение аудита	Общие и административные расходы	(89,24)
прочая аренда	Общие и административные расходы	(44,27)
расходы на содержание ОС	Общие и административные расходы	(4 778,08)
расходы на ремонт ОС	Общие и административные расходы	(1 074,19)
расходы на страхование	Общие и административные расходы	(2 809,55)
расходы на рекламу	Общие и административные расходы	(554,07)
расходы на юридические и консультационные	Общие и административные расходы	(10,53)
транспортные расходы	Общие и административные расходы	(913,85)
командировочные расходы	Общие и административные расходы	(2 101,68)
расходы на услуги банков	Общие и административные расходы	(352,02)
расходы на уплату налога за исключением налога на прибыль	Общие и административные расходы	(439,34)
расходы по описанию стоимости запасов	Общие и административные расходы	(15 524,49)
другие организационные и управленческие расходы	Общие и административные расходы	(2 086,89)
штрафы и пени	Общие и административные расходы	(4,90)
комиссионные и аналогичные	Общие и административные расходы	(18,65)
доходы от списания обязательств	Прочие доходы	69,60
прочие внереализационные доходы	Прочие доходы	53,76
другие доходы, относимые к прочим	Прочие доходы	31,32
расходы арендатора по договорам аренды	Прочие расходы	(272,81)
компенсационная стоимость квартируемого рабочего места	Прочие расходы	(85,48)
прибыль (убыток) прошлых лет	Прочие расходы	(2 188,48)
прочие внереализационные расходы	Прочие расходы	(1 919,96)
прибыль до налогообложения	Прибыль (убыток) до налогообложения	66 355,92
доход (расход) по налогу на прибыль	Доход (расход) по налогу на прибыль	(14 771,10)
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	Доход (расход) по текущему налогу на прибыль	(7 998,01)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	Доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	(6 773,09)
прибыль (убыток) после налогообложения	Прибыль (убыток) после налогообложения	51 584,82

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах  
За Январь-Декабрь 2023г.

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах за отчетный период
процентные доходы	процентные доходы	157 529,12
процентные расходы	Процентные расходы	(310,08)
дивиденды от вложений в акции	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	22,72
доход от переоценки ЦБ	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	437,94
расходы по операциям по переоценки приобретенных долевого ценных бумаг	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(408,68)
доходы от переоценки средств в иностранной валюте	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0,00
расходы по переоценки средств в иностранной валюте	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	(0,01)
доход от восстановления резерва	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	15 260,91
расходы по формированию резервов под обесценение	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	(14 592,49)
доход от восстановления резерва по денежным средствам	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0,00
расход на резерв по денежным средствам	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	(0,01)
доход от оказания услуг	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	455 948,97
комиссионные и аналогичные доходы	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	15 025,43
расходы на оплату труда	расходы на персонал	(235 179,47)
расходы на оплату страховых взносов	расходы на персонал	(67 184,23)
доход от изменения обязательств по выплате ГВ	расходы на персонал	501,88
доход от изменения обязательств по оплате страховых взносов	расходы на персонал	1 152,73
расходы на содержание персонала	расходы на персонал	(7 549,77)
расходы на подготовку и переподготовку кадров	расходы на персонал	(527,84)
расходы на услугу трансферагентов	прямые операционные расходы	(3 524,89)
почтовые расходы, связанные с проведением общих собраний	прямые операционные расходы	(34 628,71)
амортизация НМА	Общие и административные расходы	(4 717,05)
амортизация ОС	Общие и административные расходы	(8 148,89)
амортизация фин.аренды	Общие и административные расходы	(1 857,20)
аренда офиса	Общие и административные расходы	(31 962,97)
аренда сейфовых ячеек	Общие и административные расходы	(81,29)
аренда к собраниям	Общие и административные расходы	(24,00)
аренда сканера	Общие и административные расходы	(179,97)
расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	Общие и административные расходы	(27 612,11)
расходы на охрану	Общие и административные расходы	(3 579,91)
расходы на проведение аудита	Общие и административные расходы	(84,00)
техническое обслуживание комплекса технических средств охраны	Общие и административные расходы	(187,29)
тех.обслуживание охранно-пожарной сигнализации	Общие и административные расходы	(50,80)
прочая аренда	Общие и административные расходы	(116,00)
расходы на содержание ОС	Общие и административные расходы	(4 709,74)
расходы на ремонт ОС	Общие и административные расходы	(5 125,13)
расходы на страхование	Общие и административные расходы	(2 879,75)
расходы на рекламу	Общие и административные расходы	(1 022,50)
расходы на юридические и консультационные услуги	Общие и административные расходы	(11,60)
транспортные расходы	Общие и административные расходы	(861,38)
командировочные расходы	Общие и административные расходы	(2 456,33)
расходы на услуги банков	Общие и административные расходы	(391,20)
расходы на уплату налогов за исключением налога на прибыль	Общие и административные расходы	(420,67)
расходы по списанию стоимости запасов	Общие и административные расходы	(12 536,03)
комиссионные и аналогичные	Общие и административные расходы	(18,65)
другие организационные и управленческие	Общие и административные расходы	(2 683,32)
доход по операциям с ОС	Прочие доходы	968,32
прочие внереализационные доходы	Прочие доходы	89,73
другие доходы, относимые к прочим	Прочие доходы	78,04
прочие внереализационные расходы	Прочие расходы	(3 580,19)
прибыль до налогообложения	Прибыль (убыток) до налогообложения	167 809,82
доход (расход) по налогу на прибыль	Доход (расход) по налогу на прибыль	(34 766,25)
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	Доход (расход) по текущему налогу на прибыль	(20 156,27)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	Доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	(14 609,99)
прибыль (убыток) после налогообложения	Прибыль (убыток) после налогообложения	133 043,57

**Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств  
На 31 декабря 2023 г.**

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
вознаграждение агента	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	15 379,53	0,00	0,00
средства, полученные от покупателей и заказчиков	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	462 180,25	0,00	0,00
получение трансферта агентского вознаграждения	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	73,89	0,00	0,00
возврат покупателям	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	(17,50)	0,00	0,00
выплата трансферта агентского вознаграждения	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(3 458,07)	0,00	0,00
компенсация почтовых расходов	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	10 634,94	0,00	0,00
материалы для рассылки к собраниям	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(879,88)	0,00	0,00
прочие расходы по рассылке к собраниям	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(33 444,17)	0,00	0,00
полученные проценты	Полученные проценты	156 729,02	0,00	0,00
начисленные проценты на 01.01.23	Полученные проценты	(1 735,16)	0,00	0,00
начисленные проценты на 31.12.23	Полученные проценты	2 535,26	0,00	0,00
поступление дивидендов	Полученные проценты	22,72	0,00	0,00
поступление денежных средств по агентскому договору	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	180 149 475,77	0,00	0,00
перевод денежных средств по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	(180 139 370,13)	0,00	0,00
возврат ранее перечисленных средств по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	247 376,30	0,00	0,00
возврат ранее полученных сумм по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	(247 376,30)	0,00	0,00
добровольное страхование	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(7 466,14)	0,00	0,00
материальная помощь	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(327,52)	0,00	0,00
наДФЛ	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(30 315,97)	0,00	0,00
оплата труда	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(202 838,60)	0,00	0,00
страховые взносы	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(66 097,79)	0,00	0,00
удержание по исполнительному листу	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(231,24)	0,00	0,00
аудиторские услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(84,00)	0,00	0,00
водоснабжение-прочая энергия	Оплата прочих административных и операционных расходов	(38,53)	0,00	0,00
ГСМ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(674,27)	0,00	0,00
другие налоги и сборы	Оплата прочих административных и операционных расходов	(14,14)	0,00	0,00
другие оплаты поставщикам за товары и услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(9 142,27)	0,00	0,00
единый налог (имущество, транспортный, земельный налог)	Оплата прочих административных и операционных расходов	(398,19)	0,00	0,00
командировочные расходы, проезд, проживание	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 516,87)	0,00	0,00
коммунальные услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(5,50)	0,00	0,00

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
компенсация по прочим услугам	Оплата прочих административных и операционных расходов	(9 732,46)	0,00	0,00
компенсация расходов по трансфер-агентскому договору=ору	Оплата прочих административных и операционных расходов	(0,12)	0,00	0,00
материалы ИТ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(11 591,48)	0,00	0,00
обязательное страхование автогражданской ответственности	Оплата прочих административных и операционных расходов	(48,53)	0,00	0,00
охрана труда	Оплата прочих административных и операционных расходов	(78,84)	0,00	0,00
подарки для детей сотрудников	Оплата прочих административных и операционных расходов	(66,53)	0,00	0,00
подготовка и переподготовка кадров	Оплата прочих административных и операционных расходов	(878,34)	0,00	0,00
полученная компенсация по агентскому договору	Оплата прочих административных и операционных расходов	27 451,30	0,00	0,00
приобретение сырья и материалов	Оплата прочих административных и операционных расходов	(4 474,21)	0,00	0,00
прочее страхование ответственности	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 700,00)	0,00	0,00
прочие перечисления (трансферентские)	Оплата прочих административных и операционных расходов	(60,00)	0,00	0,00
реклама	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 022,50)	0,00	0,00
тарифный сбор за выплату и возврат дивидендов текущий и капитальный прочий ремонт	Оплата прочих административных и операционных расходов	(26 944,45)	0,00	0,00
текущий и капитальный ремонт зданий и помещений	Оплата прочих административных и операционных расходов	(87,45)	0,00	0,00
текущий и капитальный ремонт транспортных средств	Оплата прочих административных и операционных расходов	(880,33)	0,00	0,00
теплоэнергия	Оплата прочих административных и операционных расходов	(268,55)	0,00	0,00
транспортные услуги-грузоперевозки	Оплата прочих административных и операционных расходов	(527,39)	0,00	0,00
услуги банка	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 289,14)	0,00	0,00
услуги охранных предприятий	Оплата прочих административных и операционных расходов	(3 589,06)	0,00	0,00
услуги по ИТ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(16 414,43)	0,00	0,00
электроэнергия	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 242,26)	0,00	0,00
юридические и нотариальные услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(6,80)	0,00	0,00
налог на прибыль	Уплаченный налог на прибыль	(40 970,85)	0,00	0,00
возврат ранее перечисленных средств	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(32,03)	0,00	0,00
возврат ранее полученных сумм	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(11,48)	0,00	0,00
перечисление НДС	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(4 415,36)	0,00	0,00
прочие выплаты и поступления (ошибочно)	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(1,28)	0,00	0,00
прочие денежные потоки	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	9 921,15	0,00	0,00
покупка валюты	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(825 774,68)	0,00	0,00
НДС с выручки полученный	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	4 447,67	0,00	0,00
резерв на 01.01.23	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	0,01	0,00	0,00
резерв на 31.12.23	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(0,01)	0,00	0,00
сальдо денежных потоков от операционной деятельности	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	652 136,73	0,00	0,00
приобретение ОС	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	(10 291,47)	0,00	0,00
приобретение ОС для ИТ	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	(7 690,95)	0,00	0,00
приобретение НМА	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	(6 141,89)	0,00	0,00

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	(24 124,31)	0,00	0,00
выплаченные дивиденды	Выплаченные дивиденды	(25 792,41)	0,00	0,00
арендная плата за землю	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(622,07)	0,00	0,00
лизинговые платежи	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(27,07)	0,00	0,00
сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	(26 441,54)	0,00	0,00
сальдо денежных потоков за отчетный период	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(702 702,58)	0,00	0,00
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	815 669,05	0,00	0,00
Добровольное страхование автотранспорта	Оплата прочих административных и операционных расходов	(140,73)	0,00	0,00
прочая аренда	Оплата прочих административных и операционных расходов	(34 491,65)	0,00	0,00
услуги связи	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 793,79)	0,00	0,00

**Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств  
На 31 декабря 2022 г.**

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
вознаграждение агента	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	11 118,52	0,00	0,00
средства полученные от покупателей и заказчиков	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	406 459,82	0,00	0,00
полученное трансфертовое вознаграждение	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	66,82	0,00	0,00
возврат покупателям	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии	(13,96)	0,00	0,00
выплата трансфертового вознаграждения	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(3 451,37)	0,00	0,00
компенсация почтовых расходов	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	11 858,62	0,00	0,00
материалы для рассылки к собраниям	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(1 145,35)	0,00	0,00
НДФЛ с агентского вознаграждения	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(2,43)	0,00	0,00
почтовые расходы по рассылке к собраниям	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги	(43 944,18)	0,00	0,00
полученные проценты	Полученные проценты	76 038,52	0,00	0,00
прочие поступления	Полученные проценты	4,12	0,00	0,00
начисленные проценты на 01.01.22	Полученные проценты	(361,35)	0,00	0,00
начисленные проценты на 31.12.22	Полученные проценты	1 735,12	0,00	0,00
поступление дивидендов	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	15,32	0,00	0,00

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
получение денежных средств по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	122 042 193,48	0,00	0,00
перевод денежных средств по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	(122 042 178,72)	0,00	0,00
возврат ранее полученных средств по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	(165 295,95)	0,00	0,00
возврат ранее перечисленных средств по агентскому договору	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам	165 244,08	0,00	0,00
годовое вознаграждение	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(14 037,08)	0,00	0,00
добровольное страхование работников	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(9 595,89)	0,00	0,00
материальная помощь	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(277,92)	0,00	0,00
ндфл	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(27 911,38)	0,00	0,00
оплата труда	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(173 987,82)	0,00	0,00
страховые взносы	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(59 867,95)	0,00	0,00
удержание по исполнительному листу	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудников	(297,90)	0,00	0,00
аудиторские услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(89,24)	0,00	0,00
водоснабжение(прочая энергия)	Оплата прочих административных и операционных расходов	(31,91)	0,00	0,00
возврат от поставщиков	Оплата прочих административных и операционных расходов	23,38	0,00	0,00
возврат подотчетных сумм	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 095,65)	0,00	0,00
ГСМ( нефтепродукты)	Оплата прочих административных и операционных расходов	(751,28)	0,00	0,00
добровольное страхование автотранспорта (АвтоКАСКА)	Оплата прочих административных и операционных расходов	(109,15)	0,00	0,00
другие налоги и сборы	Оплата прочих административных и операционных расходов	(13,33)	0,00	0,00
другие оплаты поставщикам за товары и услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(9 296,80)	0,00	0,00
земельный налог	Оплата прочих административных и операционных расходов	(54,17)	0,00	0,00
командировочные расходы, проезд, проживание	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 018,95)	0,00	0,00
компенсация по прочим услугам	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 486,16)	0,00	0,00
компенсация расходов за использование личного транспорта	Оплата прочих административных и операционных расходов	(25,00)	0,00	0,00
компенсация расходов по трансфер-агентскому договору	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2,26)	0,00	0,00
материалы ИТ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(10 241,10)	0,00	0,00
налог на имущество	Оплата прочих административных и операционных расходов	(315,49)	0,00	0,00
ндфл с арендных и прочих платежей	Оплата прочих административных и операционных расходов	(46,93)	0,00	0,00
обязательное страхование автогражданской ответственности	Оплата прочих административных и операционных расходов	(43,39)	0,00	0,00
оплата поставщикам	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 959,41)	0,00	0,00
охрана труда	Оплата прочих административных и операционных расходов	(164,16)	0,00	0,00
подарки для детей сотрудникам	Оплата прочих административных и операционных расходов	(67,97)	0,00	0,00
подготовка и переподготовка кадров	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 298,26)	0,00	0,00
полученная компенсация по агентскому договору- дивиденды	Оплата прочих административных и операционных расходов	18 484,10	0,00	0,00
приобретение сырья и материалов	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 779,33)	0,00	0,00
прочая аренда	Оплата прочих административных и операционных расходов	(30 761,52)	0,00	0,00

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
прочая страховая ответственность	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 700,00)	0,00	0,00
прочие налоги и сборы	Оплата прочих административных и операционных расходов	(5,88)	0,00	0,00
прочие расходы	Оплата прочих административных и операционных расходов	(126,50)	0,00	0,00
реклама	Оплата прочих административных и операционных расходов	(642,62)	0,00	0,00
тарифный сбор за выплату и возврат дивидендов	Оплата прочих административных и операционных расходов	(17 069,02)	0,00	0,00
текущий капитальный прочий ремонт	Оплата прочих административных и операционных расходов	(786,17)	0,00	0,00
текущий и капитальный ремонт зданий и помещений	Оплата прочих административных и операционных расходов	(87,60)	0,00	0,00
текущий и капитальный ремонт транспортных средств	Оплата прочих административных и операционных расходов	(939,41)	0,00	0,00
теплоэнергия	Оплата прочих административных и операционных расходов	(207,40)	0,00	0,00
транспортный услуги-грузоперевозки	Оплата прочих административных и операционных расходов	(799,12)	0,00	0,00
транспортный налог	Оплата прочих административных и операционных расходов	(70,02)	0,00	0,00
услуги банка	Оплата прочих административных и операционных расходов	(1 080,81)	0,00	0,00
услуги охранных предприятий	Оплата прочих административных и операционных расходов	(3 349,89)	0,00	0,00
услуги по ИИ	Оплата прочих административных и операционных расходов	(14 737,74)	0,00	0,00
услуги связи	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 791,32)	0,00	0,00
штрафы пени по налогам и сборам	Оплата прочих административных и операционных расходов	(4,04)	0,00	0,00
штрафы по соглашению сторон	Оплата прочих административных и операционных расходов	(8,92)	0,00	0,00
электроэнергия	Оплата прочих административных и операционных расходов	(2 161,71)	0,00	0,00
юридические и материальные услуги	Оплата прочих административных и операционных расходов	(10,53)	0,00	0,00
выдача подотчетных сумм	Оплата прочих административных и операционных расходов	(60,89)	0,00	0,00
налог на прибыль	Уплаченный налог на прибыль	(13 344,91)	0,00	0,00
возврат покупателям	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(46,65)	0,00	0,00
возврат ранее перечисленных средств	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	529,48	0,00	0,00
возврат ранее полученных сумм	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	(282,45)	0,00	0,00
перечисление НДС	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	(3 534,96)	0,00	0,00
продажа валюты	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	13,87	0,00	0,00
прочие денежные потоки	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	855,78	0,00	0,00
прочие расходы	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(70,00)	0,00	0,00
НДС полученный	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	3 240,74	0,00	0,00
резерв на 01.01.22	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	37,16	0,00	0,00
резерв на 31.12.22	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	(0,01)	0,00	0,00
сальдо денежных потоков от операционной деятельности	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	69 172,59	0,00	0,00
приобретение ОС	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	(8 768,76)	0,00	0,00
приобретение ОС для ИТ	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	(3 573,59)	0,00	0,00
приобретение НМА	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	(10 756,82)	0,00	0,00
сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	(23 099,16)	0,00	0,00
выплаченные дивиденды	Выплаченные дивиденды	(28 306,47)	0,00	0,00
арендная плата за землю	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(75,36)	0,00	0,00

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств за отчетный период	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на конец периода	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на начало периода
лизинговые платежи	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(1 400,41)	0,00	0,00
оплата поставщикам	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(236,43)	0,00	0,00
аренды	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(135,36)	0,00	0,00
прочие поступления от финансовой деятельности	Прочие поступления от финансовой деятельности	290 000,00	0,00	0,00
прочие платежи от финансовой деятельности	Прочие платежи по финансовой деятельности	(12 000,00)	0,00	0,00
сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	247 846,98	0,00	0,00
сальдо денежных потоков за отчетный период	Сальдо денежных потоков за отчетный период	293 920,42	0,00	0,00
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(491,46)	0,00	0,00