

**Общество с ограниченной ответственностью
“Аналитическая группа”**



Член саморегулируемой организации аудиторов
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ: 12006178896

Зарегистрировано Постановлением Администрации Ленинского района
г.Самары №465 от 24 марта 1998г.

Реорганизовано в форме преобразования из ЗАО в ООО
ОГРН 1206300034302 от 04 июня 2020г.

Адрес: 443013, г. Самара, ул. Дачная, д. влд2к1, офис 432
тел. +7 (846) 270-26-00, +7-902-372-50-57сот.
р/с 40702810854400006350 в ПОВОЛЖСКОМ БАНКЕ
ПАО СБЕРБАНК к/с 30101810200000000607, БИК 043601607,
ИНН/КПП 6317147420/631701001

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

**«Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»
за 2023 год**

**Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» (ОГРН 1047796094521), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31.12.2023 г.,
- Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год,
- Отчета об изменении собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023 год,
- Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023 год,
- Примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2023 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с отраслевыми правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными Банком России 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.

000002

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 по этим вопросам. В отношении указанного ниже вопроса наше описание того, как данный вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этому вопросу. Соответственно, наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанного ниже вопроса, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Тестирование на обесценение финансовых вложений

Как описано в примечаниях № 6 и 56 к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации за 2023 год и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год, балансовая стоимость финансовых вложений аудируемого лица составила на 31.12.2023 года составила 25 759 тыс. рублей.

Определение стоимости финансовых вложений была одним из наиболее значимых для нашего аудита ввиду того, что процесс оценки руководством стоимости финансовых вложений требовал существенных суждений руководства относительно будущих денежных потоков и Расчета собственных средств аудируемого лица (Код формы по ОКУД 0420514).

Наши аудиторские процедуры включали следующее: мы оценили произведенный аудируемым лицом анализ наличия характеристик устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Мы также проанализировали раскрываемую аудируемым лицом информацию в отношении финансовых вложений в Примечаниях № 56 к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации за 2023 год и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год.

Выручка от оказания услуг

Как описано в Примечании № 41 к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации за 2023 год и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год, выручка за 2023 год составила 100 569 тыс. руб.

Мы уделили особое внимание вопросу признания выручки от оказания услуг по причине существенности данного показателя в стоимостном выражении. Потоки поступления выручки от оказания услуг представляют собой вознаграждение по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами.

Наши процедуры были направлены на проверку полноты, своевременности, арифметической точности, оценки признания выручки от оказания услуг исходя из условий договоров и Правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. В рамках аудита мы оценили последовательность применения учетной политики в области признания выручки от оказания услуг, а также риск недобросовестных действий или ошибок. На выборочной основе нами была осуществлена проверка наличия у Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» прав на получение выручки и надлежащего порядка ее признания, проверка корректности сроков и сумм признания выручки от оказания услуг.

Мы также осуществили проверку раскрытия информации в отношении выручки от оказания услуг, представленных в примечаниях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили существенных несоответствий.

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

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с отраслевыми правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными Банком России, 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Общее собрание участников Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» несет 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 обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной

неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения с лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой 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.

Колесникова Алла Петровна
действующая от имени аудиторской организации на основании
Доверенности № б/н от 10.01.2024 г.,
(ОРНЗ 29406001588)

Колесникова Алла Петровна
(ОРНЗ 29406001588)
Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аналитическая группа».
443013, Самарская область, город Самара, Дачная ул., д.влд2к1, офис 432
ОРНЗ 12006178896

«28» марта 2024 года

•000005

Код территории по ОКATO	Код некордитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	72069670	1047796094521	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"" (ООО "УК "Русинвестклуб")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

117246, Москва г, Научный проезд, дом 17, этаж 7, помещение IV

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	11 967	335
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		25 759	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	25 759	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некордитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	28 457
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	28 457
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		15 893	22 089
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	5 726	5 040
11	дебиторская задолженность	12	10 167	17 048
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	0	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	6 896	0
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	251	149
20	Отложенные налоговые активы	48	7 967	8 245
21	Прочие активы	20	2 016	393
22	Итого активов		70 749	59 668

000008

Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 105	1 427
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	1 105	1 427
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	5	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	497	269
37	Итого обязательств		1 607	1 695
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	90 007	90 007
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	4
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	221
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		1 629	
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-22 494	-32 259
52	Итого капитала		69 142	57 973
53	Итого капитала и обязательств		70 749	59 668

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

"25" марта 2024 года



000007

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	72069670	1047796094521	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 117246, Москва г, Научный проезд, дом 17, этаж 7, помещение IV

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		7 639	5 884
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	5 529	0
3	классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	791	1 447
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		1 306	4 772
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
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	0
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	0	0
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	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	13	-335
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	100 569	46 813
16	Расходы на персонал	42	-5 984	-2 215
17	Прямые операционные расходы	43	0	0
18	Процентные расходы	44	0	0
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	0
20	Общие и административные расходы	46	-87 842	-45 445
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
22	Прочие доходы	47	349	2 843
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		14 732	7 881
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-2 568	-467
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-2 631	-338
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	63	-129
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		12 165	7 413

000008

Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-4	4
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-4	4
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-4	4
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
40	вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
43	обязательства, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
46	помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		1 409	221
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
52	ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
54	убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-221	221
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-221	221
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
59	инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		1 629	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		1 404	225
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		13 569	7 638

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

"25" марта 2024 года



000009

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	72069670	1047796094521	-

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

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК
"Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, этаж 7, пом.IV

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	5	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		11 159	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	-4 772
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		95 847	44 751
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-83 515	-42 011
5	Проценты полученные		513	0
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	4 772
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8(1)	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-5 819	-2 555
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-941	-1 797
11	Уплаченный налог на прибыль		-2 728	-505
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		147	1 800
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		14 663	-318
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-

000011

22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			5 219	448
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости			-5 850	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду			0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности			0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			-631	448
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности					
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			-	-
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)			-	-
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников			-	-
39	Выплаченные дивиденды			-2 400	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			-	-
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды			-	-
42	Прочие поступления от финансовой деятельности			-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности			-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности			-2 400	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период			11 632	130
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5		335	205
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5		11 967	335

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

"25" марта 2024 года



000012

ПРИМЕЧАНИЯ
В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

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	21-000-1-00644
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	29.04.2009
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	
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)	Общество с ограниченной ответственностью «Сколберг», Селиверстов Иван Васильевич
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	117246, г. Москва, Научный проезд, дом 17, этаж 7, пом IV
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, этаж 7, пом.IV
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, этаж 7, пом.IV
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	18
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	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб» является управляющей компанией, которая осуществляет деятельность по управлению закрытыми паевыми инвестиционными фондами. В процессе своей деятельности Общество подвергается влиянию внешних и внутренних факторов, что влечет за собой возникновение различных рисков. Риски, которые могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества, определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране.</p> <p>Экономика и финансовые рынки Российской Федерации на протяжении 2023 года сталкивались с ключевыми рисками при усилении санкционного давления и замедлении глобальной экономики, но при этом смогли вернуться на траекторию восстановления. За 2023г. по-прежнему наблюдается повышенная волатильность на российском финансовом рынке.</p> <p>Ослабление рубля в течение года усилило инфляционные риски, поэтому Банк России был вынужден экстренно повышать ключевую ставку в августе, а затем продолжить ужесточение денежно-кредитной политики в последующие месяцы.</p> <p>Ключевая ставка по итогам 2023 г. была повышена с 7,5% до 16%, что в свою очередь оказало негативное влияние на российский рынок облигаций. Российский рынок акций, напротив, продолжил восстанавливаться благодаря возобновлению выплат дивидендов многими компаниями.</p> <p>Индекс Московской Биржи IMOEX вырос и достиг уровня до сентябрьского падения в прошлом году. Основным триггером роста рынка выступили позитивные результаты деятельности российских компаний в 2023 году. Рост наблюдался в большинстве отраслевых индексов. Западные санкции, вводимые в отношении Российской Федерации после признания Российской Федерацией самопровозглашенных республик ДНР и ЛНР и начала СВО по защите Донбасса (24.02.2022), продолжают влиять на уровень экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в России.</p> <p>Российская экономика вошла в фазу масштабной структурной перестройки, которая сопровождается в том числе принятием органами государственной власти, Банком России мер по стабилизации ситуации на финансовом рынке.</p> <p>Такая экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Управляющей компании. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Управляющей компании. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p> <p>Налог на прибыль. Перенос убытков прошлых лет Ограничение в 50% на учет убытков прошлых лет продлено до 31 декабря 2024 года (п. 2.1 ст. 283 НК РФ). Первоначально указанное ограничение было введено на период с 01.01. 2017 по 31.12 2021.</p> <p>Ограничение не распространяется только на налоговые базы, к которым применяются пониженные ставки по налогу на прибыль.</p> <p>Налоговые ставки. Федеральным законом от 21.11.2022 № 443-ФЗ до 2030 года продлен порядок, при котором налог зачисляется в федеральный бюджет по ставке 3%, а в бюджет субъекта федерации по ставке 17%. Ранее данное распределение было установлено до 2024 года.</p>

000014

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Отчетность подготовлена в соответствии с требованиями утвержденных отраслевых стандартов бухгалтерского учета (ОСБУ) Банка России, установленные в Российской Федерации, и нового плана счетов, утвержденного Банком России, которые значительно изменили бухгалтерский учет НФО и приблизили его к МСФО.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом применяются правила составления бухгалтерской (финансовой) отчетности для профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, установленные в Российской Федерации, основанные на отраслевых стандартах бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных Банком России (далее – «ОСБУ»). Общество применило требование ОСБУ с 1 января 2018 года. Положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в бухгалтерской (финансовой) отчетности периодам. Примечания к отчетности, нумерация примечаний сохранена в соответствии с нумерацией указанной в Положении Банка России от 03.02.2016 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров». При отсутствии показателей (статей) в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, примечаниях к указанной отчетности эти показатели (статьи) исключаются из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности, из форм примечаний к указанной отчетности Общества в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П. Нумерация строк в отчетности сохраняется в соответствии с Положением Банка России от 03.02.2016 № 532-П. В соответствии с учетной политикой Общества подлежит расшивке в тексте примечаний строка «Прочие» в том случае, если ее величина составляет более 5% от общей суммы строки «Итого» соответствующего примечания..</p>
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	

**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
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Оценки и суждения принимаются и основываются на историческом опыте и других факторах, включая ожидания будущих событий, возникновение которых допустимо при определенных обстоятельствах.
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)	<p>1. Общество признает в учете права на программное обеспечение (ПО) и на базы данных (БД) в качестве НМА, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания: – контролируемые Обществом в результате прошлых событий; – от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; – данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; – Общество имеет надлежаще оформленные документы на переход прав по лицензионным договорам. Разграничение между краткосрочными и долгосрочными правами на ПО и БД зависит от продолжительности операционного цикла, под которым понимается период между приобретением ПО или БД и их возможным потреблением без подписки на обновление или реализацией за денежные средства/их эквиваленты. В ситуациях, когда указанный цикл не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам. Расходы на текущую настройку, обслуживание, обновление программного обеспечения подлежат включению в состав текущих затрат отчетного периода.</p> <p>2. Общество не применяет метод ЭСП к договорам займа и договорам банковского вклада, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток; к договорам займа и договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация займа (банковского вклада) учитывается Обществом как новый займ (банковский вклад).</p> <p>3. Общество создает резервы оценочного (некредитного) характера по каждому виду просроченной дебиторской задолженности: Просрочена до 45 дней 0%; Просрочена от 45 до 90 дней 50%; Просрочена от 90 дней 100%.</p>
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Денежные активы и обязательства пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на отчетную дату. Доходы, расходы и движение денежных средств пересчитываются в функциональную валюту по курсам, действующим на дату совершения операций. Возникшие в результате пересчета в функциональную валюту доходы и расходы отражаются в составе прибыли и убытка.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычного осуществления хозяйственной деятельности Общества.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Данные несутельны
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Положения учетной политики применялись последовательно во всех отчетных периодах, представленных в настоящей финансовой отчетности.

-000016

8	МСФО (IAS) 8	<p>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</p>	<p>Ряд новых стандартов, поправок к стандартам и разъяснений еще не вступили в действие и не применялись при подготовке финансовой отчетности. Далее приводятся стандарты и интерпретации, которые являются обязательными для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2024 года или после этой даты, и которые Общество не применяет досрочно.</p> <ul style="list-style-type: none"> - МСФО (IFRS) S1 «Общие требования к раскрытию финансовой информации, связанной с устойчивым развитием»; - МСФО (IFRS) S2 «Раскрытие информации, связанной с климатом» Данные стандарты требуют раскрывать информацию обо всех рисках и возможностях, связанных с устойчивостью, которые, как можно обоснованно ожидать, повлияют на его денежные потоки, доступ к финансированию или стоимость капитала в краткосрочной, среднесрочной или долгосрочной перспективе. Стандарты также предписывают, как готовить и представлять финансовую отчетность, связанную с устойчивым развитием С 1 января 2024 года вступили поправки к действующим стандартам: - МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» и МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации»: соглашения о финансировании поставщиков; - МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности»: долгосрочные обязательства с ковенантами; - МСФО (IFRS) 16 «Аренда»: обязательства по аренде при продаже и обратной аренде. Согласно поправкам, продавец-арендатор должен оценивать обязательство по аренде, возникающее из обратной аренды таким образом, чтобы это не приводило к признанию какой-либо прибыли или убытка, которые относятся к сохраненному продавцом-арендатором праву пользования. <p>Организации должны использовать МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки» для выработки учетной политики по определению подхода к оценке арендных платежей по таким операциям. Поправки должны применяться ретроспективно в соответствии с МСФО (IAS) 8 к операциям продажи с обратной арендой, имевшим место после даты первоначального применения поправок</p> <p>Также с 1 января 2024 г. вступает в силу ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", изменяющий подходы к признанию и учёту НМА.</p> <p>В настоящий момент Общество проводит оценку влияния указанных изменений на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность.</p>
---	--------------	---	---

Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Критерии признания и база оценки финансовых инструментов

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>К денежным средствам относятся денежные средства в кассе и на банковских депозитах до востребования. Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые можно легко конвертировать в известные суммы денежных средств и которые подвержены лишь незначительному риску изменения стоимости. Под краткосрочным подразумевается период в три месяца с момента приобретения инвестиции, оставшийся до ее погашения. Инвестиции, имеющие более длительный срок погашения по состоянию на дату приобретения, не становятся эквивалентами денежных средств после того как период времени, оставшийся до их погашения, уменьшится до трех месяцев. В состав денежных средств и их эквивалентов входят: деньги в кассе; денежные средства в пути; деньги на текущих счетах компании (рублевых и валютных), доступные для использования; банковские переводные векселя и прочие векселя, планируемые к погашению или продаже не более чем через 3 месяца с даты приобретения; депозиты до востребования и сроком до трех месяцев; прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроками погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения. Банковские овердрафты отражаются в составе задолженности по кредитам и займам полученным. Банковские овердрафты, подлежащие погашению по первому требованию банка и составляющие неотъемлемую часть политики по управлению денежными потоками, включаются в остаток денежных средств или их эквивалентов для целей отчета о движении денежных средств.</p>
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Депозиты сроком более года учитываются по амортизированной стоимости с применением ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 20%. Пролонгация банковского вклада учитывается Обществом как новый банковский вклад.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>В данную категорию попадают финансовые активы, не попавшие в категорию «оцениваемые по амортизированной стоимости» или «оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход». Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Оценка справедливой стоимости основана на предположении, что сделка по продаже актива или передаче обязательства осуществляется на основном для данного актива или обязательства рынке либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства. Справедливая стоимость представляет собой текущую цену спроса на финансовые активы, текущую цену предложения на финансовые обязательства, котированные на рынке, и среднюю цену между текущей ценой спроса и предложения, когда Общество находится в короткой и длинной позиции по одному и тому же финансовому инструменту. «Котируемые на активном рынке» означает, что котировки по данным инструментам являются свободно и регулярно доступными на фондовой бирже или в другой организации, а также то, что эти цены отражают действительные и регулярные рыночные операции, осуществляемые на рыночных условиях.</p>
12	МСФО (IAS) 21, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>В данную категорию попадают финансовые активы, удовлетворяющие одновременно следующим условиям: - актив приобретен в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи актива; - условия актива обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.</p>

13	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>В данную категорию попадают финансовые активы, удовлетворяющие следующим условиям: денежные потоки ожидаются от погашения финансового актива, и по условиям договора денежные потоки, ожидаемые от финансового актива, представляют собой только основную сумму и проценты. При отсутствии активного рынка для операций с финансовыми инструментами для того, чтобы определить, осуществлялись ли операции по рыночным или нерыночным процентным ставкам, используются профессиональные суждения. Основаниями для суждения являются ценообразование на аналогичные виды операций с несвязанными сторонами и анализ эффективной ставки процента. Максимальное отклонение от рыночной процентной ставки составляет 10%. Нарращенные проценты включают амортизацию отложенных затрат по сделке при первоначальном признании, любых премий или дисконтов от суммы погашения с использованием метода ЭПС. Нарращенные процентные доходы и наращенные процентные расходы, включая наращенный купонный доход и амортизированный дисконт или премию (включая комиссии, отложенные при их получении, в случае наличия таковых), не отражаются отдельно, а включаются в текущую стоимость соответствующих статей баланса. Премии и дисконты по инструментам с плавающей ставкой амортизируются до даты следующего пересмотра процента. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым активам, удерживаемым до погашения, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация финансового актива, удерживаемого до погашения, учитывается Обществом как новый финансовый актив.</p>
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	<p>Первоначальное признание Обществом долевой ценной бумаги производится на основании договора купли-продажи и выписки из реестра ценных бумаг, либо отчетов брокера или отчетов доверительного управляющего. Все долевые ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, первоначальная стоимость которых не может быть надежно определена, оцениваются по справедливой стоимости. Оценка по первоначальной стоимости применяется только в отношении инвестиций в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок, и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена.</p>
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Активы признаются Обществом в учете, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания: – контролируемые Обществом в результате прошлых событий; – от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; – данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; - Общество имеет надлежаще оформленные документы на актив. Разграничение между краткосрочными и долгосрочными активами зависит от продолжительности операционного цикла, под которым понимается период между приобретением актива и его возможным потреблением или реализацией за денежные средства/их эквиваленты. В ситуациях, когда указанный цикл не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам.</p>
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Общество классифицирует (без права последующей реклассификации) финансовое обязательство как оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль / убыток: производные инструменты; конвертируемые облигации.</p>
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Привлеченные средства классифицируются Обществом как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизируемой стоимости с использованием ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизируемой стоимости, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация финансового обязательства, оцениваемого по амортизированной стоимости, учитывается Обществом как новое финансовое обязательство.</p>
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Активы и обязательства не взаимозачитываются за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета. Доходы и расходы не взаимозачитываются, за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета.</p>
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)	
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	<p>Инвестиционное имущество представляет собой недвижимое имущество, принадлежащее Обществу на праве собственности. Инвестиционное имущество признается, когда существует : вероятность поступления будущих экономических выгод от арендных платежей; доходов от прироста его стоимости; стоимость инвестиционного имущества можно достоверно определить; инвестиционное имущество не используется Обществом в хозяйственной и управленческой деятельности; продажа объекта инвестиционного имущества в течении 12 месяцев с даты классификации не планируется.</p>

000019

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	Инвестиционное имущество представляет собой недвижимое имущество, принадлежащее Обществу на праве собственности. Инвестиционное имущество признается, когда существует: вероятность поступления будущих экономических выгод от арендных платежей; доходов от прироста его стоимости; стоимость инвестиционного имущества можно достоверно определить; инвестиционное имущество не используется Обществом в хозяйственной и управленческой деятельности; продажа объекта инвестиционного имущества в течении 12 месяцев с даты классификации не планируется.
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	После первоначального признания объекты инвестиционного имущества учитываются по справедливой стоимости. Переоценка производится ежегодно по состоянию на 31 декабря на основании экспертного заключения независимого оценщика, подготовленного в соответствии с МСФО (IFRS) 13.
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)	Основные средства отражаются по исторической стоимости за вычетом накопленной амортизации и резерва под обесценение. Историческая стоимость включает в себя все затраты, напрямую связанные с приобретением основного средства. Стоимость объектов, построенных хозяйственным способом, определяется как затраты на материалы, оплату труда и соответствующую часть общепроизводственных расходов. Если объект основного средства состоит из нескольких компонентов, имеющих различный срок полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств. Последующие затраты отражаются в составе актива или признаются как отдельный актив только в том случае, когда вероятность получения Группой будущих экономических выгод, связанных с данным объектом, достаточно высока, и стоимость объекта может быть достоверно оценена. Все другие затраты относятся на прибыли или убытки в момент их возникновения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Амортизация относится на прибыли или убытки по линейному методу на протяжении срока полезного использования каждого объекта. Начисление амортизации начинается с даты приобретения или, в отношении объектов, созданных собственными силами, с даты окончания работ и готовности объекта к использованию.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Применяются следующие сроки полезного использования групп основных средств: Машины и оборудование 3 – 7 лет; Мебель, приспособления и принадлежности 3 – 5 лет; Транспортные средства 3 – 5 лет. Остаточная стоимость и сроки полезного использования активов пересматриваются на каждую отчетную дату и в случае необходимости могут быть изменены.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Объект признается в качестве нематериального актива (НМА), если он: не имеет физической формы; является неденежным; Общество имеет надлежаще оформленные документы на данный актив; стоимость объекта может быть надежно оценена; является идентифицируемым, (отделимым), т. е. Общество может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять, или возникает в результате договорных или иных юридических прав; контролируется Обществом, которое ожидает получить от него будущие экономические выгоды. Существует высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод, связанных с данным объектом. В составе НМА Общество учитывает следующие объекты: лицензии; программное обеспечение; товарные знаки.
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальные активы, имеющие конечный срок полезного использования, учитываются по фактической стоимости за вычетом: накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Общество анализирует сроки полезного использования нематериальных активов, остаточную стоимость и метод амортизации на предмет необходимости их пересмотра на каждую годовую отчетную дату. Амортизация по нематериальным активам начисляется по методу равномерного начисления в течение предполагаемого срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются, а проверяются на предмет обесценения по состоянию на каждую годовую отчетную дату.
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	НМА с неограниченным сроком службы не амортизируются, но проверяются на обесценение ежегодно или чаще, если события или изменения обстоятельств указывают на то, что балансовая стоимость может понизиться либо в отдельности, либо на уровне единиц, генерирующих потоки денежных средств. Срок службы НМА с неограниченным сроком службы пересматривается ежегодно, чтобы установить, продолжает ли оценка срока как неограниченного оставаться приемлемой. Тестирование на обесценение представляет собой расчет возмещаемой стоимости НМА и ее сравнение с балансовой стоимостью актива.

31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Сроки полезного использования нематериальных активов варьируются от трех до пяти лет.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Фактическая стоимость НМАа, созданного Обществом, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как: стоимость материалов и услуг; выплаты персоналу; пошлины за регистрацию юридических прав; амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива. Не включаются в стоимость НМА, а списываются на расходы периода по мере возникновения: административные расходы; расходы на обучение; расходы, признанные неэффективными; первоначальные операционные убытки. Следующие виды затрат должны относиться на расходы по мере возникновения, независимо от того, выполняются ли общие критерия признания: гудвилл, созданный Обществом; организационные (или стартовые) затраты, если они не отвечают критериям их включения в стоимость основных средств; затраты на обучение персонала (подготовку кадров); затраты на рекламу или мероприятия, связанные с продвижением продукции (вне зависимости относятся ли эти мероприятия к какому-либо конкретному продукту или к бизнесу в целом); затраты на передислокацию или реорганизацию всего предприятия или его части.
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	Вознаграждения работников – это все формы вознаграждений, которые представляет Общество в обмен на оказанные услуги. Вознаграждения работников подразделяются на: 1. краткосрочные вознаграждения работникам, вознаграждения выплачиваемые в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. К ним относятся зарплата, ежегодный оплачиваемый отпуск, отпуск по временной нетрудоспособности, участие в прибылях компании, премии. 2. прочие долгосрочные вознаграждения, выплачиваемые после двенадцати месяцев после отчетной даты. К ним, в частности, относятся вознаграждения за выслугу лет, выплаты по длительной потере трудоспособности. 3. выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения работникам Общество признает в отчетном периоде в качестве расхода или обязательства, после вычета выплаченной суммы. Накапливаемые обязательства по отпускам накапливаются на отдельном счете ежемесячно в течении рабочего периода, а в период наступления отпуска относятся на расходы Общества, резервируемые обязательства погашаются. Неаккапливаемые обязательства по отпускам признаются расходом в том периоде, в котором представляется отпуск. Больничные и прочие компенсации за счет ФСС в расходы не включаются. Текущие премии начисляются в периоде, когда они заработаны. Дивиденды признаются в качестве обязательства в течении всего периода, за который они начисляются.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	
36	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	
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	Активы, удерживаемые для продажи, - это долгосрочные активы, стоимость которых будет возмещена в основном в результате продажи, а не использования. Активы должны соответствовать следующим критериям: активы готовы к немедленной продаже в текущем состоянии; существует высокая вероятность их выбытия в течение 12 месяцев. Как правило, по активам, удерживаемым для продажи, руководство утверждает план продажи. Более того, предпринимаются активные действия по реализации данного плана и поиску покупателя. При этом цена продажи должна быть сопоставима с рыночной стоимостью. Если происходит увеличение периода, требуемого для завершения продажи вследствие событий или обстоятельств, не контролируемых компанией, и существует подтверждение того, что компания намерена выполнить план по продаже актива, актив продолжает учитываться в качестве активов, удерживаемых для продажи. Активы, подлежащие ликвидации или использование которых временно прекращено, не могут быть классифицированы как "удерживаемые для продажи", поскольку погашение их стоимости не осуществляется путем продажи. Имущество, предназначенное для продажи, оценивается по наименьшей из двух величин: его балансовой стоимости и чистой стоимости возможной продажи.
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Резерв отражается в отчете о финансовых результатах в том случае, когда у Общества возникает юридическое или обоснованное обязательство в результате произошедшего события и существует вероятность того, что потребуются отвлечение средств для исполнения данного обязательства. Резерв признается в наилучшей расчетной оценке затрат, необходимых для урегулирования обязательства (затраты на погашение обязательства или затраты на передачу его третьему лицу). Если сумма такого обязательства значительна и срок исполнения обязательства предполагается более 12 месяцев, то резервы определяются путем дисконтирования предполагаемых будущих потоков денежных средств с использованием ставки дисконтирования до налогообложения, которая отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денег и, где это применимо, риски, присущие данному обязательству.

39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	<p>В отношении договоров аренды, которые отвечают определению краткосрочной аренды в МСФО (IFRS) 16, арендаторы вправе принять решение применить порядок учета в отношении операционной аренды (т. е. применить освобождение в отношении краткосрочной аренды). Краткосрочная аренда определяется как договор аренды, по которому на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев и который не содержит опцион на покупку базового актива. Решение об освобождении в отношении краткосрочной аренды может быть принято для отдельного вида базового актива, к которому относится право пользования. Вид базовых активов — это группа базовых активов, аналогичных по характеру и способу использования в рамках деятельности организации. В таком случае, Арендатор не признает обязательство по аренде или актив в форме права пользования в своем балансе. Вместо этого арендатор признает Арендные платежи, связанные с данной арендой, в качестве расхода.</p>
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Применяется в отношении краткосрочной аренды и договоров аренды активов с низкой стоимостью
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>По истечении срока давности кредиторская задолженность списывается в доходы. Обязательство признается, если у Общества существует обязанность, возникшая в результате прошлых событий, урегулирование которой, как ожидается, приведет к оттоку из компании ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Общество классифицирует кредиторскую задолженность на конец отчетного периода в зависимости от сроков погашения как: краткосрочную со сроком погашения в течение 12 месяцев с отчетной даты; долгосрочную со сроками погашения более чем 12 месяцев с отчетной даты. При первоначальном признании торговая и прочая кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным, компания отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. 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 ЭПС.</p>
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал Общества составляет 90006500 руб и полностью оплачен.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отношении временных разниц, возникающих между балансовой стоимостью активов и обязательств, определяемой для целей их отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и их налоговой базой. Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств определяется исходя из налоговых ставок, которые будут применяться в будущем в момент восстановления временных разниц, основываясь на действующих или по существу введенных в действие законах по состоянию на отчетную дату. Отложенные налоговые активы отражаются в той мере, в какой существует вероятность того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для покрытия временных разниц, неприятных расходов по налогам и неиспользованных налоговых льгот. Размер отложенных налоговых активов уменьшается в той степени, в которой не существует вероятности получения налогооблагаемой прибыли, в отношении которой можно использовать вычитаемые временные разницы.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	<p>Возможность объявлять и выплачивать дивиденды регулируются законодательством РФ. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были рекомендованы до отчетной даты, а также рекомендованы или объявлены после отчетной даты, но до даты утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности к выпуску.</p>

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		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	3	4	5
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	11 967	-	11 967	335	-	335
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
6	Итого	11 967	-	11 967	335	-	335

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	3
1	Денежные средства	11 967	335
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
4.1	Прочее	-	-
5	Итого	11 967	335

-000023

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 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:	335	-	-	335
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	335	-	-	335
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	262 181	-	-	262 181
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	262 181	-	-	262 181
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-250 549	-	-	-250 549
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-250 549	-	-	-250 549
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

-000024

16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	- 11 967	-	-	11 967
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11 967	-	-	11 967
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 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:	205	-	-	205
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	205	-	-	205
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	46 696	-	-	46 696
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	46 696	-	-	46 696
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-46 566	-	-	-46 566
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-46 566	-	-	-46 566
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	335	-	-	335
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	335	-	-	335
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	25 759	-
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
6	Итого	25 759	-

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	25 759	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций	-	-
4	нефинансовых организаций	25 759	-
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностраных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Итого	25 759	-

-000028

**Долевые инструменты,
оцениваемые по справедливой стоимости через прочий
совокупный доход**

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	550
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	27 907
5	Итого	0	28 457

-000029

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
				Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	3	4	5
1	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	5 726	-	5 726	5 040	-	5 040
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-	-
8	Итого	5 726	-	5 726	5 040	-	5 040

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств на 31.12.2023 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги и некредитных организаций	Средства в некредитных организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 040	-	5 040
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 040	-	5 040
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	5 850	-	5 850
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 850	-	5 850
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-5 436	-	-5 436
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-5 436	-	-5 436
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

000031

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	272	-	272
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	272	-	272
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 726	-	5 726
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 726	-	5 726
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств на 31.12.2022 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги и кредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 208	-	5 208
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 208	-	5 208
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	8 922	8 922
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	8 922	8 922
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-448	-8 922	-9 371
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-448	-8 922	-9 371
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-

-000033

24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	281	-	281
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	281	-	281
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	5 040	-	5 040
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	5 040	-	5 040
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		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	3	4	5
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	122	-	122	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	10 034	-	10 034	8 200	2 483	5 716
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	10 363	-	10 363
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Прочая дебиторская задолженность	12	-	12	969	-	969
7	Итого	10 167	-	10 167	19 532	2 483	17 048

000035

Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности на 31.12.2023 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	8 200	-	10 363	-	969	19 532
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 200	-	10 363	-	969	19 532
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	101 463	-	250 869	-	284 848	637 179
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	101 463	-	250 869	-	284 848	637 179
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

-000036

11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-99 628	-	-261 232	-	-285 683	-646 544
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-99 628	-	-261 232	-	-285 683	-646 544
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-

-000037

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	10 034	-	0	-	133	10 167
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 034	-	0	-	133	10 167
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности на 31.12.2022 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	5 979	-	10 363		189	16 532
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 979	-	10 363		189	16 532
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-		-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-		-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-		-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	48 493	33 884	49 522		4 585	136 484
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	48 493	33 884	49 522		4 585	136 484
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-		-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-		-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-		-	-

-000039

11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-46 273	-33 884	-49 522	-	-3 806	-133 484
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-46 273	-33 884	-49 522	-	-3 806	-133 484
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-

-000040

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	8 200	-	10 363	-	969	19 532
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 200	-	10 363	-	969	19 532
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности на 31.12.2023 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2 483	-	-	-	-	2 483
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 483	-	-	-	-	2 483
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-2 483	-	-	-	-	-2 483
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-2 483	-	-	-	-	-2 483
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-

-000042

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности на 31.12.2022 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2 483	-	-	-	-	2 483
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 483	-	-	-	-	2 483
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-

-000045

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:						
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
30	кредитно-обесцененные финансовые активы						
31	Прочие изменения, в том числе:						
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
35	кредитно-обесцененные финансовые активы						
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 483					2 483
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 483					2 483
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
40	кредитно-обесцененные финансовые активы						

-000047

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 31.12.2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Балансовая стоимость на 31.12.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

000048

23	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 31.12.2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Поступление	197	-	-	6 950	-	-	-	-	-	-	7 147
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Выбытие	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Амортизация	-8	-	-	-243	-	-	-	-	-	-	-251
35	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Балансовая стоимость на 31.12.2023	189	-	-	6 707	-	-	-	-	-	-	6 896
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	197	-	-	6 950	-	-	-	-	-	-	7 147
47	накопленная амортизация	-8	-	-	-243	-	-	-	-	-	-	-251
48	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	23	-	23	25	-	25
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	46	-	46	46	-	46
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	1 183	-	1 183	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	764	-	764	322	-	322
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	Итого	2 016	-	2 016	393	-	393

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	1 105	1 427
20	Итого	1 105	1 427

-000051

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
2	Расчеты с персоналом	16	-
3	Расчеты по социальному страхованию	0	-
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	407	264
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	74	5
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	-
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии	0	-
10	Прочее	-	-
11	Итого	497	269

Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемые
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	2 614	2 915	-	-	5 529
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	2 614	2 915	-	-	5 529
3	прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам repo	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	2 614	2 915	-	-	5 529

-000053

**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 2022 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевого инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:					
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам repo	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	-	-	-	-	-

-000054

**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 4 квартал 2023 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	920	-921	-	-	-1
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	920	-921	-	-	-1
3	прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	920	-921	-	-	-1

-000055

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 4 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам repo	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	-	-	-	-	-

000056

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 2023 г.	3а 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	791	1 447
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	35	1 163
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	513	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	244	284
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	791	1 447

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3а 4 квартал 2023 г.	3а 4 квартал 2022 г.
1	2	3	3
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	480	67
2	обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	-	-
3	классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	35	-
5	по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	366	-
6	по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	80	67
7	по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	активам, в том числе:	-	-
10	по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	480	67

-000057

**Анализ изменений резерва под обесценение финансовых
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022г.	-	-	2 483	2 483
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-2 483	-2 483
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023г.	-	-	0	0

**Анализ изменений оценочного резерва под обесценение финансовых
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021г.	-	-	2 483	2 483
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-
3	Средства, списанные как безнадежные	-	-	-	-
4	Прочие движения	-	-	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022г.	-	-	2 483	2 483

-000058

**Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы
за вычетом доходов)**

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	13	-335
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
6	Итого	13	-335

**Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы
за вычетом доходов)**

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	13	-335
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
6	Итого	13	-335

-000059

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента,			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания; сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента; сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	100 569	46 813
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	100 569	46 813
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	100 569	46 813

-000060

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента,			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	30 592	12 834
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	30 592	12 834
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	30 592	12 834

-900061

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	4 829	1 659
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 154	556
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	5 984	2 215

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 610	491
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	323	146
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	1 933	637

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	531	333
2	Амортизация основных средств	251	-
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	0	-
4	Расходы по аренде	2 744	2 712
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	45 791	22 321
7	Расходы по страхованию	0	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	23 957	16 534
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	-
11	Представительские расходы	0	-
12	Транспортные расходы	0	-
13	Командировочные расходы	0	-
14	Штрафы, пени	42	348
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	277	270
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	102	81
17	Прочие административные расходы	14 148	2 846
18	Итого	87 842	45 445

-000063

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	176	109
2	Амортизация основных средств	112	
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	0	
4	Расходы по аренде	710	678
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	12 069	6 261
7	Расходы по страхованию	0	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	-
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	6 749	4 583
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	-
11	Представительские расходы	0	-
12	Транспортные расходы	0	-
13	Командировочные расходы	0	-
14	Штрафы, пени	41	187
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	113	123
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	67	3
17	Прочие административные расходы	11 107	1 403
18	Итого	31 144	13 347

-000064

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	289	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесечение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	60	2 843
9	Итого	349	2 843

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	124	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесечение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы	-1 579	996
9	Итого	-1 455	996

Прочие расходы

Таблица 47.2

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

Прочие расходы

Таблица 47.2

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

-000065

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 631	338
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды, штрафы, пени по налогу на прибыль	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-63	129
4	Итого, в том числе:	2 568	467
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 568	467

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	813	7
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды, штрафы, пени по налогу на прибыль		
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		
4	Итого, в том числе:	813	7
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	813	7

-000066

Таблица 48.2

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

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	14 732	7 881
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (-	-
	год:	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
11.1	Прочее	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 568	467

Таблица 48.2

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

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г.	За 4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-3 188	4 685
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (-	-
	год:	-	-
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-	-
	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
11.1	Прочее	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	813	7

-000067

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
2	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-
4	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-
5	Прочее	251	251	-	371
6	Общая сумма отложенного налогового актива	251	251	-	371
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	7 716	7 716	-	7 873
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	7 967	7 967	-	8 245
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Прочее	-	-	-	-
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	7 967	7 967	-	8 245
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	7 967	7 967	-	8 245

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
2	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-
4	кредиторами	-	-	-	-
5	Прочее	371	371	0	263
6	Общая сумма отложенного налогового актива	371	371	0	263
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	7 873	7 873	-	8 002
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	8 245	8 245	0	8 266
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Прочее	-	-	-	-
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	8 245	8 245	0	8 266
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	8 245	8 245	0	8 266

-000068

Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных
и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2023 г.

Таблица
52.5

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
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	5 625 611	0	0	0	0	5 625 611
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	5 525 611	0	0	0	0	5 525 611
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	100 000	0	0	0	0	100 000
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0

-000069

23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
33	Итого	5 625 611	0	0	0	0	5 625 611

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.5

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
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	5 040 384	0	0	0	0	5 040 384
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	4 695 533	0	0	0	0	4 695 533
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	344 852	0	0	0	0	344 852
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0

-000070

11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
20	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
33	Итого	5 040 384	0	0	0	0	5 040 384

-000071

Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской
задолженности на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.6

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
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	10 156	12	-	-	0	10 167
2	дебиторская задолженность клиентов	10 034				0	10 034
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	122	-	-	-	0	122
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	прочая дебиторская задолженность	0	12	-	-	-	12
7	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

-000072

13	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе	-	-	-	-	-	-
14	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
24	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
25	Итого	10 156	12	-	-	0	10 167

Информация о кредитном качестве финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской
задолженности на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.6

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
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	5 096	969	-	620	12 847	19 532
2	дебиторская задолженность клиентов	5 096	-	-	620	2 483	8 200
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	10 363	10 363
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	прочая дебиторская задолженность	-	969	-	-	-	969
7	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-

000074

13	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе	-	-	-	-	-	-
14	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	-	-
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
24	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
25	Итого	5 096	969	-	620	12 847	19 532

-000075

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:	-	-	-	-	11 967
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	11 967
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-

-000076

26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 726
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	100
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	5 626
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	10 167
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	10 034
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	122
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	12

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 52.8

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:	-	-	-	-	335
2	денежные средства на расчетных счетах	-	-	-	-	335
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
17	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-

26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 040
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
33	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	345
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	4 696
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-	-
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	19 532
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	8 200
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	-	-	10 363
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	969

-000079

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	11 967	-	-	11 967
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	25 759	-	-	25 759
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	25 759	-	-	25 759
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	-	-	0
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	долевые инструменты	0	-	-	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	15 893	-	0	15 893
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	5 726	-	-	5 726
11	дебиторская задолженность	10 167	-	-	10 167
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочие активы	2 016	-	-	2 016
17	Итого активов	55 635	-	0	55 635

-000080

Раздел II. Обязательства

18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 105	-	-	1 105
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	1 105	-	-	1 105
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	497	-	-	497
28	Итого обязательств	1 602	-	-	1 602
29	Чистая балансовая позиция	54 033	-	0	54 033

-000081

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	335	-	-	335
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	28 457	-	-	28 457
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	долевые инструменты	28 457	-	-	28 457
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	11 743	-	10 346	22 089
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	5 040	-	-	5 040
11	дебиторская задолженность	6 703	-	10 346	17 048
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочие активы	393	-	-	393
17	Итого активов	40 929	-	10 346	51 274

-000082

Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 427	-	-	1 427
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	1 427	-	-	1 427
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочие обязательства	269	-	-	269
28	Итого обязательства	1 695	-	-	1 695
29	Чистая балансовая позиция	39 233	-	10 346	49 579

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2023 г.

Таблица
52.13

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-000083

17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 105	-	-	-	-	-	-	-	-	1 105
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	прочая кредиторская задолженность	1 105	-	-	-	-	-	-	-	-	1 105
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Итого обязательств	1 105	-	-	-	-	-	-	-	-	1 105

-000084

**Анализ финансовых обязательств в разрезе
сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных
недисконтированных денежных потоков),
на 31 декабря 2022 г.**

Таблица
52.13

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 427	-	-	-	-	-	-	-	1 427
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-000085

30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	прочая кредиторская задолженность	1 427	-	-	-	-	-	-	-	1 427
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Итого обязательств	1 427	-	-	-	-	-	-	-	1 427

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
1	Денежные средства, в том числе:	11 967	-	-	11 967
2	денежные средства на расчетных счетах	11 967	-	-	11 967
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
9	иностранного государства	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
16	прочие выданные займы	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

-000087

18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
20	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
22	иностраннх государств	-	-	-	-
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
24	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
25	нефинансовых организаций	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
33	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
35	иностраных государств	-	-	-	-
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
37	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5 726	-	5 726
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-

-000089

58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	100	-	100
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	5 626	-	5 626
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	10 156	12	0	10 167
65	дебиторская задолженность клиентов	10 034	-	-	10 034
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	122	-	-	122
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
69	прочая дебиторская задолженность	-	12	-	12
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
71	Итого активов	22 123	5 737	0	27 860

-000090

Раздел II. Обязательства

72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
86	средства участников клиринга	-	-	-	-
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
91	обязательства по аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-

96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 105	-	-	1 105
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
107	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
108	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
109	расчеты с репозитарием	-	-	-	-
110	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
111	прочая кредиторская задолженность	1 105	-	-	1 105
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
113	Итого обязательств	1 105	-	-	1 105
114	Итого разрыв ликвидности	21 018	5 737	0	26 755

-000092

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
1	Денежные средства, в том числе:	335	-	-	335
2	денежные средства на расчетных счетах	335	-	-	335
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-
4	прочие денежные средства	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
9	иностранных государств	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
16	прочие выданные займы	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

-000093

18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
20	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
22	иностранных государств	-	-	-	-
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
24	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
25	нефинансовых организаций	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
33	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
35	иностранных государств	-	-	-	-
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
37	некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
38	нефинансовых организаций	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-

-000094

47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5 040	-	5 040
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
59	средства в некредитных клиринговых организациях	-	-	-	-
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	345	-	345
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	4 696	-	4 696
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	-	-	-	-
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	5 096	969	10 983	17 048
65	дебиторская задолженность клиентов	5 096	-	620	5 716
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-	-	10 363	10 363
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-
69	прочая дебиторская задолженность	-	969	-	969
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
71	Итого активов	5 431	6 009	10 983	22 424

-000095

Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
79	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
83	выпущенные облигации	-	-	-	-
84	выпущенные векселя	-	-	-	-
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
86	средства участников клиринга	-	-	-	-
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
91	обязательства по аренде	-	-	-	-
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
97	выпущенные облигации	-	-	-	-
98	выпущенные векселя	-	-	-	-

99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 427	-	-	1 427
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-
107	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-
108	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-
109	расчеты с репозитарием	-	-	-	-
110	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-
111	прочая кредиторская задолженность	1 427	-	-	1 427
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
113	Итого обязательств	1 427	-	-	1 427
114	Итого разрыв ликвидности	4 004	6 009	10 983	20 997

-000097

**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
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	11 967	-	-	-	11 967
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	25 759	-	-	-	25 759
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	25 759	-	-	-	25 759
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	-	-	-	0
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	0	-	-	-	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	15 893	-	-	-	15 893
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	5 726	-	-	-	5 726
11	дебиторская задолженность	10 167	-	-	-	10 167
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
15.1	Прочие активы	2 016	-	-	-	2 016
16	Итого активов	55 635	-	-	-	55 635

-000098

Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 105	-	-	-	1 105
21	средства клиентов	-	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
24	кредиторская задолженность	1 105	-	-	-	1 105
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
25.1	Прочие обязательства	497	-	-	-	497
26	Итого обязательств	1 602	-	-	-	1 602
27	Чистая балансовая позиция	54 033	-	-	-	54 033

-000099

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	335	-	-	-	335
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	28 457	-	-	-	28 457
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	28 457	-	-	-	28 457
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 089	-	-	-	22 089
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	5 040	-	-	-	5 040
11	дебиторская задолженность	17 048	-	-	-	17 048
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
15.1	Прочие активы	393	-	-	-	393
16	Итого активов	51 274	-	-	-	51 274

-000100

Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1427	-	-	-	1 427
21	средства клиентов	-	-	-	-	-
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
24	кредиторская задолженность	1 427	-	-	-	1 427
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
25.1	Прочие обязательства	269	-	-	-	269
26	Итого обязательств	1 695	-	-	-	1 695
27	Чистая балансовая позиция	49 579	-	-	-	49 579

000101

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	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:	25 759	-	6 896	32 655
2	финансовые активы, в том числе:	25 759	-	-	25 759
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	25 759	-	-	25 759
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	25 759	-	-	25 759
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	25 759	-	-	25 759
	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-

34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
49	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-

52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
62	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	-	-	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
75	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-

77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	-	-	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	-	-	0
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
81	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	6 896	6 896
86	основные средства (здания)	-	-	6 896	6 896
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-
99	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-

121	опционы	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-
	выпущенные векселя	-	-	-	-
	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	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:	28 457	-	-	28 457
2	финансовые активы, в том числе:	28 457	-	-	28 457
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
16	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-
21	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
22	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-
27	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
28	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-
33	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-

000107

34	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-
39	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
40	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-
45	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
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:	-	-	-	-
3	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
49	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
60	займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
62	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-

64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	28 457	-	-	28 457
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	9	-	-	9
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	9	-	-	9
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-
75	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	28 457	-	-	28 457
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	550	-	-	550
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-
81	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	27 907	-	-	27 907
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-
5	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
86	основные средства (здания)	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-

99	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-
105	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-
111	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-
117	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-
123	прочие производные финансовые активы	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету («овердрафт»)	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

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 г.

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:	6 896		-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	-		-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-		-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-		-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-		-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-		-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-		-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-		-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-		-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-		-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-		-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-		-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-		-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-		-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-		-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-		-	-	-	-
17	фьючерсы	-		-	-	-	-
18	форварды	-		-	-	-	-
19	опционы	-		-	-	-	-
20	свопы	-		-	-	-	-
21	финансовые инструменты	-		-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-		-	-	-	-
23	фьючерсы	-		-	-	-	-
24	форварды	-		-	-	-	-
25	опционы	-		-	-	-	-
26	свопы	-		-	-	-	-
27	финансовые инструменты	-		-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-		-	-	-	-
29	фьючерсы	-		-	-	-	-
30	форварды	-		-	-	-	-
31	опционы	-		-	-	-	-
32	свопы	-		-	-	-	-
33	финансовые инструменты	-		-	-	-	-

000111

34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-

52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
62	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
63	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
75	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
76	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-

77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
81	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-
82	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
83	инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
85	нефинансовые активы, в том числе:	6 896	-	-	-	-	-
86	основные средства (здания)	6 896	-	-	-	-	-
87	инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-
88	прочие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	-	-	-	-	-	-
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-	-	-
99	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-	-	-
104	свопы	-	-	-	-	-	-
105	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-	-	-
111	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-	-	-
117	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-	-	-

121	опционы	-	-	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-	-	-
123	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
5	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-

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 г.

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:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-	-
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
18	форварды	-	-	-	-	-	-
19	опционы	-	-	-	-	-	-
20	свопы	-	-	-	-	-	-
21	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
23	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
24	форварды	-	-	-	-	-	-
25	опционы	-	-	-	-	-	-
26	свопы	-	-	-	-	-	-
27	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
30	форварды	-	-	-	-	-	-
31	опционы	-	-	-	-	-	-
32	свопы	-	-	-	-	-	-
33	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-

34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
35	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
36	форварды	-	-	-	-	-	-
37	опционы	-	-	-	-	-	-
38	свопы	-	-	-	-	-	-
39	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
41	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
42	форварды	-	-	-	-	-	-
43	опционы	-	-	-	-	-	-
44	свопы	-	-	-	-	-	-
45	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
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:	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-	-	-	-	-
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	-	-	-	-	-	-
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	-	-	-	-	-	-
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-

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:								
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
62	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
63	прочие выданные займы								
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации								
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления								
69	долговые ценные бумаги иностранных государств								
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций								
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам								
75	предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям								
76	прочие выданные займы								
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:								
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов								
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций								
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций								
81	оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
82	инвестиции в дочерние предприятия								
83	инвестиции в ассоциированные предприятия								
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия								
85	нефинансовые активы, в том числе:								
86	основные средства (здания)								
87	инвестиционное имущество								
88	прочие активы, в том числе:								
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования								

90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-
91	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-	-
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-	-	-
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-	-	-
95	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
96	форварды	-	-	-	-	-	-
97	опционы	-	-	-	-	-	-
98	свопы	-	-	-	-	-	-
99	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
101	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
102	форварды	-	-	-	-	-	-
103	опционы	-	-	-	-	-	-
4	свопы	-	-	-	-	-	-
105	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
106	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
107	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
108	форварды	-	-	-	-	-	-
109	опционы	-	-	-	-	-	-
110	свопы	-	-	-	-	-	-
111	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
112	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
113	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
114	форварды	-	-	-	-	-	-
115	опционы	-	-	-	-	-	-
116	свопы	-	-	-	-	-	-
117	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
118	производные финансовые активы, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-	-	-
119	фьючерсы	-	-	-	-	-	-
120	форварды	-	-	-	-	-	-
121	опционы	-	-	-	-	-	-
122	свопы	-	-	-	-	-	-
123	финансовые инструменты	-	-	-	-	-	-
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-

127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-
129	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-
132	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-
133	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-
134	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-
135	нефинансовые обязательства	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	291	-	-	-	5 626	-	-	5 917
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	100	-	-	-	5 626	-	-	5 726
11	дебиторская задолженность	191	-	-	-	-	-	-	191
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2022 г.

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	299	-	-	-	4 696	-	-	4 995
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	155	-	-	-	4 696	-	-	4 851
11	дебиторская задолженность	144	-	-	-	-	-	-	144
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

000121

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2023 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	272	-	-	272
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	272	-	-	272
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-1 015	-	-	-1 015
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	60	-	-	-	-	-	-	60
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2022 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	273	-	-	273
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	273	-	-	273
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-

700122

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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-845	-	-	-845
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	60	-	-	-	-	-	-	60
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г	За 2022 г
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 016	645
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За 4 квартал 2023 г	За 4 квартал 2022 г
1	2	3	7
1	Краткосрочные вознаграждения	234	208
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

000123

Примечание 59

По состоянию на 31.12.2023г. непокрытый убыток составил 22 494 т.р., основную часть этой суммы составляет убыток за 2018г. В течение 5-ти последних лет Общество принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и постепенно сокращает этот убыток.

Общая сумма начисленных в 2023 г. дивидендов по акциям Российских компаний равна 1 661 201 руб. 98 коп.

Аудит отчетности за 2023г. Проводился ООО "Аналитическая группа" ОРНЗ: 12006178896 . Сумма вознаграждения составила 300 000 руб.

Признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной операции на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, росту ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации.

В связи с указанными событиями проводится анализ возможного изменения степени влияния потенциально существенных рисков на деятельность Общества.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

"25" марта 2024 года



И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

Прошито и пронумеровано 124

(снодгавууаь сетъко) лист (а,ов)

Директор ООО «АГ»

Заб

Забалуева О.А.

