

ООО «ПроФИнвестАудит»

105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, д. 55/59, стр. 1, помещ. 1/3 (офис 517),
ИНН 7701182136, КПП 770101001, ОГРН 1027739045190,
email: info@profinvestaudit.ru,
телефон 8 (495) 909-18-87

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Центральный Сургутский Депозитарий»
за 2023 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Адресат:

Участники Общества с ограниченной ответственностью «Центральный Сургутский Депозитарий»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Центральный Сургутский Депозитарий» (ООО «Центральный Сургутский Депозитарий»), ОГРН 1028600581657, состоящей из:

- бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2023 г.;
- отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 г.;
- отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023 г.;
- отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023 г.;
- примечаний в составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» 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 ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Существенная часть собственных средств ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» размещена в финансовых активах, отраженных в Бухгалтерском балансе как финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (65,6% валюты баланса

ООО «Центральный Сургутский Депозитарий»), основная величина которых представлена депозитами в кредитных организациях.

В связи с существенным влиянием на расчет собственных средств и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, оценка справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, является одним из ключевых вопросов аудита.

Наши аудиторские процедуры применительно к данному ключевому вопросу включали:

- проверку наличия прав ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» на финансовые активы, оцениваемых по амортизированной стоимости в части депозитов в кредитных организациях;
- оценку методики расчета ожидаемых кредитных убытков на предмет их соответствия МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и проверку последовательности применения критерии по расчету кредитных рейтингов, выбранных Обществом на отчетную дату;
- проведения анализа состава, стоимости и структуры активов ООО «Центральный Сургутский Депозитарий», в которые инвестированы (размещены) собственные средства, а также темпов изменения собственных средств;
- рассмотрение информации, раскрытой на сайте ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» (<https://csdsurgut.ru/>) на предмет корректности расчета собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг.

Мы рассмотрели информацию, раскрытою в Примечании 10.1. «Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах»,

Примечании 10.2. «Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах».

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» за 2023 год, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» за 2023 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, обеспечивающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» за 2023 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «Центральный Сургутский Депозитарий» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой)

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Центральный Сургутский Депозитарий».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

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

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;

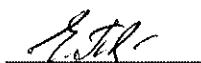
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до них сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превышают общественную значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор ООО «ПрофИнвестАудит»  Фетисова Ольга Алексеевна
(ОРНЗ 22006177031)

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение

 Первицкая Елена Борисовна
(ОРНЗ 22006051075)



Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестАудит»,
ОГРН 1027739045190,
место нахождения: 105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая,
д. 55/59, стр. 1, помещ. 1/3 (офис 517),
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006177478

«22» марта 2024 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО основной государственный регистрационный номер		
71136000000	47067616	1028600581657	1028600581 657

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

На "31" декабря 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Центральный Сургутский Депозитарий" / ООО "Центральный Сургутский Депозитарий"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г, Энтузиастов ул, дом №
Почтовый адрес: 52/1Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	43	29
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		471 282	328 026
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	471 282	328 026
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		908 633	889 800
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	880 735	863 302
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	27 898	26 498
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	1 219	1 087
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 633	2 575
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	622	5 820
21	Прочие активы	20	1 749	929
22	Итого активов		1 385 181	1 228 266

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:		1 357	1 287
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	1 357	1 287
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	5 863	4 657
34	Отложенные налоговые обязательства	48	23 435	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	8 521	7 606
37	Итого обязательства		39 176	13 550

Раздел III. Капитал

38	Уставный капитал	30	104 600	104 600
39	Добавочный капитал	30	400	400
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		281 346	166 741
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
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, связанный с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным 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		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		959 659	942 975
52	Итого капитала		1 346 005	1 214 716
53	Итого капитала и обязательств		1 385 181	1 228 266

Генеральный директор (руководитель)

(подпись)

Собакинских В. Л.

(инициалы, фамилия)



Дата подписи

22.03.2024

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
71136000000	47067616	1028600581657	102860058 1657

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2023 г.

Действие с ограниченной ответственностью "Центральный Сургутский Депозитарий" / ООО "Центральный Сургутский Депозитарий" (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г, Энтузиастов ул, дом № 52/1

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-	За Январь-
			Декабрь 2023г.	Декабрь 2022г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		78 328	75 512
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	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	67 492	54 325
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		10 836	21 187
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	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	79 178	75 086
16	Расходы на персонал	42	(49 199)	(51 373)
17	Прямые операционные расходы	43	(6 106)	(5 965)
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	(18 487)	(18 067)

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	0	0
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		83 714	75 193
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(14 821)	(11 475)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(14 839)	(11 565)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	18	90
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		68 893	63 718
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		114 605	(140 921)
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:		114 605	(140 921)
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		143 256	(176 151)
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(28 651)	35 230
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	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	33	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	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	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	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с 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:		0	0

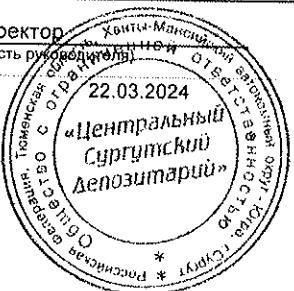
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
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 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43	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 налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков 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		0	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		114 605	(140 921)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		183 498	(77 203)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Собакинских В. Л.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи



Почтовый адрес: 623415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г. Знаменское ул. дом № 52/1

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Центральный Сургутский Финансовый Организации"
(форма №40702 и изменение №40702-1)

За Эквивалент - Декабрь 2023 г.

Отчетность нефинансовой организаций
Код КОАТУО по СКФО: 6420004
территория по СКАТО
7113500000
Код фиксации по СКФО/ газовая (избирательная) (рас. рас.)

Код фиксации по СКФО/ газовая (избирательная) (рас. рас.)
Код фиксации по СКФО/ газовая (избирательная) (рас. рас.)

Номер строки	Наименование показателя	Составок на январь 2022 г.											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Изменение вспомогательных единиц измерения	104 600	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Изменение вспомогательных единиц измерения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Остаток на январь 2022 г., первоначальный	104 600	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Проболь (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5	Проболь (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
6	Проболь (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Проболь (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	Проболь (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: иные, принадлежащие в общество	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: собственных участков (участников) (продаются)	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: полеза участников (участников), иные аналогичные выплаты в погашении	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взаимо-действия (участников)	x	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: участников (участников)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взаимо-действия (участников) (продаются)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Остаток нач.января 2022 г.	104 600	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Изменение вспомогательных единиц измерения	104 600	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Изменение вспомогательных единиц измерения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменение вспомогательных единиц измерения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 31 декабря 2022 г., первоначальный	104 600	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Продоль (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
20	Продоль (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
21	Продоль (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
22	Продоль (убыток) после налогобложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
23	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: вклады участников в общество, вклады третьих лиц, принадлежащие в общество	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
24	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: собственных участников (участников) (продаются)	30	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
25	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взаимо-действия (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
26	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взаимо-действия (участников)	x	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
27	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взимо-действия (участников)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
28	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взимо-действия (участников)	x	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
29	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взимо-действия (участников)	x	0	0	x	x	x	x	x	x	x	x	x
30	Долгосрочный кредитный портфель, в том числе: прочие взимо-действия (участников)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Соболевская В. П.
(подпись)
(рукопись)

Соболевская В. П.
(подпись)



Генеральный директор ЦСФО

Сургутский ЦСФО

ООО "Центральный Сургутский Финансовый Организации"

22.03.2024

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	Основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
71136000000	47067616	1028600581657	1028600681657

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

За Январь - Декабрь 2023 г.

с ограниченной ответственностью "Центральный Сургутский Депозитарий" / ООО "Центральный Сургутский Депозитарий"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г, Энтузиастов ул, дом №

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2023	За Январь - Декабрь 2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		77 778	73 568
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(21 910)	(21 081)
5	Проценты полученные		64 659	54 325
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
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		(48 058)	(48 703)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 041)	(763)
11	Уплаченный налог на прибыль		(12 809)	(11 480)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 417	(1 732)
13	Сальдо денежных потоков от операционной		60 036	44 134
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(619)	(2 331)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(884)	(1 060)
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0

22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	860 836	(38 812)	
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	0	0	
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	859 333	(42 203)	

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		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды	(51 922)	0	
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период	867 447	1 931	
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	13 331	11 400
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	880 778	13 331

Генеральный директор

(должность руководителя)
Сургутский
Депозитарий
22.08.2024

(подпись)

Собакинских В. Л.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации
финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	
1	МСФО (IAS) 1 Номер лицензии	Срок действия лицензии	172-04807-000100: 22.000-1-00017 без ограничения срока действия
2	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	28.02.2001: 04.12.2000
3	МСФО (IAS) 1		
4	МСФО (IAS) 1 лицензия	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Депозитарная деятельность; деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов НП
5	МСФО (IAS) 1 Информация о возобновлении действия лицензии	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
6	МСФО (IAS) 1 Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	ООО "Унвест-Запсицта". Бенефициарные владельцы отсутствуют
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	628415, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Сургут, ул.Энергучастов, зд.52/1
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
10	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	НП
11	МСФО (IAS) 1 Юридический адрес некредитной финансовой организации	Фактический адрес некредитной финансовой организации	628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г. Энтузиастов ул. д.м. № 52/1
12	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	628415, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Сургут г. Энтузиастов ул. д.м. № 52/1
13	МСФО (IAS) 1	Валюта отчетности	15 В тысячах российских рублей
14	МСФО (IAS) 1		
15	МСФО (IAS) 21		

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>	<p>Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. 2023 г. можно характеризовать годом жестких денежно-монетарных политик (ДКП) по всему миру, ростом ставок с инфляцией и ростом геополитических рисков, таких как СВО на Украине, добавился Палестинско-израильский конфликт, который будет иметь долгосрочные последствия по отдаленно развитому Западу и стран Востока (во главе с блоком БРИКС). Центральные банки рекордно быстро меняли ставки до рекордных уровней, с ожиданиями что они могут продолжаться более длительное время, чем обычно. В 2024 г. ожидаем рост риска рецессии на развивающихся рынках, что вызывает опасения по повышению цен на сырьевых рынках. В части ДКП 2023 г. для России оказалась чрезвычайно нестабильной завершилась. По заявлением ЦБР предположение удержание на этом уровне, а само ужесточение РФ на 2025 г. Особенность рынка Форекс в 2023 г. стала девальвация курсовой Осб от кризиса от дальнего конца кризиса и ожидаемой доходности облагаемых контрактов на сырьевых рынках. В частности с 7,5% до 16% и ожидается ее продолжительное удержание на этом уровне, а само ужесточение и краткосрочной ставки, что создает риск для снижения доходности на дальнем конце кризиса и ожидаемой доходности облагаемых контрактов на сырьевых рынках до 13%. Санкционное давление на РФ со стороны Запада усиливается, но экономика РФ адаптировалась и выстроила внешнеторговые связи с другими рынками. Торговый баланс с Китаем приближается к отметке 200 млрд. долл. Экономика РФ постепенно будет адаптироваться к новым условиям. Бесподобно. В предстоящие кварталы компании с российского рынка разрыв традиционных отношений с иностранными партнерами не пройдет привести к превышению спроса над предложением. Этот период может сопровождаться восходящим цен на отдельные товары. Инфляция будет находиться выше центральных уровней. Однако, учитывая отрывки на стороне предложений, регулятор не будет «тешить» инвесторов. Поэтому обективный горизонт, возврат инфляции к цели для регулятора является 2024 год. В стратегии на 2024 г. по состоянию на середину декабря 2023 г., баланс позитивных и рисков-факторов, сдвигнут в сторону последних, у которых срок замыкания долгосрочный и слага влияния Вьетнама. К позитивным факторам относят: ДКП в РФ в части завершения участочника, окончание по сбрасыванию инфляции до уровня 5% на конец 2024 г., сокращение позитивного баланса СТО на уровне 4% ВВП, бюджетная политика в части роста трат на 29%, стимулирование экономики, рост реального nominalного уровня 180+ трлн. руб., достижение целей СВО к концу 2024 г/ к началу 2025 г., опережающий рост развивающихся рынков (основные торговые партнеры РФ) и сохранение контроля за движением капитала, что поддерживает стабильность рубля. К рисков-факторам относятся: ДКП Европы/АСА со ставками на исторических максимумах, бюджетные дефициты и рост показателей ВолгоВЭЦ, независимая коньюнктура сырьевых рынков, высокая вероятность рецессии на развивающихся рынках, климатические риски, СВО на Украине, конфликт на Ближнем Востоке, большой долг по Осб, к ключевой ставке, значительные ограничения по трудовой силе в РФ. Ещёческие условия для Российской экономики остаются склонными и по поддержанию экономической устойчивости и непрерывности деятельности Общества.</p>

Основы составления отчетности

Приложение 3. Основы составления отчетности

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская(финансовая) отчетность подготовлена и составлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций и Международными стандартами финансовой отчетности.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составляется по методу начисления. Отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности. По показателям, отраженным в финансовой отчетности за отчетный период Общество представляет сопоставимую справительную информацию за предыдущий отчетный период. В соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России активы Общества оцениваются (пересчитываются), по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости с учетом созданных резервов по обесценению активов. Обязательства Общества отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора в целях обеспечения контроля за полнотой и срочностью их исполнения. В дальнейшем в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и иными нормативными актами Банка России, обязательства учитывается по амортизированной стоимости или оцениваются по справедливой стоимости. Отчетным периодом является период с 1 января по 31 декабря.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	НП
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	НП
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	НП
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода. В отчетном и сопоставимых периодах ретроспективный пересчет не применяется.	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода. В отчетном и сопоставимых периодах ретроспективный пересчет не применяется.

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

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики.

Раздел I. Влияние оценок и допущений				Описание	Таблица 4.1
Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации			
1	2	3	4		
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	Отступлений от учетной политики, ОСБУ, требований МСФО, в операциях признанных в отчетности не было.		
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на принятые активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наибольшее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Наиболее существенные воздействия на суммы в финансовой отчетности профессиональные суждения и оценки оказывают на статьи: "Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль/ 손실", "Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости". Бизнес модели, применяемые для управления финансовыми активами, определяются Обществом. Наилучшим показателем справедливой стоимости является рыночная цена. Для первого уровня иерархии сущности справедливой стоимости является активов используется показатель рыночная цена (2) ГАО "Московская биржа", для третьего уровня оценка осуществляется на основании ненаблюдавших источников. Порядок обязательства", по профорганизационному суждению в отношении обязательств по предстоящим отпускам сотрудникам сформировано обзатательство.		
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Общество применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" признание и оценка: При первоначальном признании финансовый актив или обязательство оценивается по справедливой стоимости. Справедливая стоимость - справедливой стоимостью ценных бумаг признается сумма, за которую ценную бумагу можно реализовать при совершении сделки между хорошо осведомленными, желающими совершить такую сделку и независимыми друг от друга сторонами для операций, проводимых в ходе обычной деятельности. При оценке справедливой стоимости ценных бумаг Общество признает, что наиболее надежным показателем справедливой стоимости актива являются количества цен на активном рынке. В качестве единицы учета спроведливой стоимости Общество принимает количество ценных бумаг или количество контрактов для производных финансовых инструментов. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, анализируются по уровням иерархии справедливой стоимости: Уровень 1 - оценка справедливой стоимости финансового инструмента производится на основе котировок/цен на активных рынках. Уровень 2 - оценка производится на основе наблюдаемых параметров. Уровень 3 - оценка производится на основе ненаблюдаемых параметров (применяются методики, использующие по крайней мере один наблюдаемый параметр). Эффект ненаблюдаемых параметров на оценку справедливой стоимости) или на основании оценки профессионального сущности. Займы и дебиторская задолженность оценивается по амортизируемой стоимостью с использованием метода эффективной процентной ставки. Финансовые обязательства, за исключением оцениваемых по справедливой стоимости в составе прибыли и убытка оцениваются по amortизируемой стоимости.		

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Общества, и составляется отчетность, является российский рубль. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России на конец отчетного периода и на дату совершения операции. Доходы и расходы от расчетов по операциям в валюте и пересчета в национальную валюту отражаются на счетах прибылей и убытков.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Настоящая бухгалтерская(финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Общество не производит пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля.
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применяние новых МСФО обеспечивает более надежную и достоверную корректировку, идается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Раздел II. Изменения в учетной политике
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такие влияние не может быть обосновано оценено	Учетная политика Общества на 2023 год сформирована исходя из требований отраслевых стандартов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций и Международных стандартов финансовой отчетности. Изменений в учетной политике, связанных с применением новых МСФО не было.
9	МСФО (IAS) 8	Общество рассматривает новые стандарты, поправки и разъяснения, которые были выпущены, но еще не вступили в силу на дату публикации бухгалтерской(финансовой) отчетности Общества. Общество вступает в применение эти новые стандарты, поправки и разъяснения, если применимо. После их вступления в силу Изменения к МСФО (IAS) 1 "Представление финансовой отчетности" (выпущены в январе и июле 2020 года и применяются для годовых периодов, начинаяющихся 1 января 2024 года или после этой даты). Изменения уточняют критерии классификации "представление финансовой отчетности" (выпущены в октябре 2022 года и применяются для годовых периодов, начинаяющихся 1 января 2024 года или после этой даты). Изменения уточняют критерии краткосрочных или долгосрочных, а также содержат требования к раскрытию соответствующей информации в финансовой отчетности. Изменения к МСФО (IAS) 7 Отчет о движении денежных средств ¹ и МСФО (IFRS) 7 "Финансовые инструменты: раскрытие информации (выпущены в мае 2023 года и применяются для годовых периодов, начинаяющихся 1 января 2024 года). Поправки приводят требования к раскрытию информации о договоренностях о финансировании поставщиков. Помимо руководства Общества на дату публикации настоящей отчетности нет новых стачартов, которые могут оказывать существенное влияние на финансовую отчетность Общества.	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>В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «свернайт», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней. Общество не применяет метод ЭСП к договорам банковского вклада, ипотечным срок погашения "до востребования" и депозитам, классифицированным в составе денежных эквивалентов.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Критерии признания рыночной ЭСП и корректировки финансовых активов при первоначальном признании. В качестве рыночной ЭСП Общество признается: - по договорам банковского вклада (депозитам) физических лиц и нефинансовых организаций вкладам сопоставимых по срокам договора условий, публикуемые в Статистическом бюллетене Банка России. При отсутствии на дату определения рыночной процентной ставки статистических данных Банка России, за рыночную ставку принимаются процентные ставки за последний месяц, по которому имеется доступная информация. Процентная ставка по договору признается сопоставимой рыночным, если ее значение отличается от признанной рыночной процентной ставки не более чем на 10%. После первоначального признания Общество оценивает договоры выданных займов и размещенных депозитов по справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации. Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой денежные средства, выданые (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, уменьшенная или увеличенная на сумму накопленной с использованием метода ЭСП амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения при наступлении срока погашения, а также за вычетом суммы созданного резерва под обеспечение. Уровень существенности разницы между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода определен Обществом в размере 10%.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Категория финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток Обществом не формируется.</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, при первоначальном отражении в учете оцениваются по справедливой стоимости. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через капитал. Доходы и расходы по финансовым активам, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, отражаются в отчете о совокупном доходе.</p>

			<p>Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, состоят из средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, займов выданных и прочих размещенных средств, и дебиторской задолженности. Финансовые активы гестируются на обесценение. Для оценки финансового актива в категории оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предсмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценных бумаг с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процента дохода, не является существенной. Дебиторская задолженность при первоначальном признании учитывается по справедливой стоимости, впоследствии учитывается по амортизированной стоимости и представляется в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под обесценение. Уровень существенности отражения в бухгалтерском учете резерва под обесценение дебиторской задолженности составляет более 5% от статьи баланса "Дебиторская задолженность".</p>	
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия		
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Общество учитывает активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основных средств, нематериальных активов по статье "Прочие активы" в случае, если они соответствуют определению актива, т.е. при поступлении увеличивают экономические выгоды, либо уменьшают экономические обязательства Общества. Прочие активы учитываются по цене приобретения.</p>	
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Категория финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток Обществом не формируется.</p>	
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости, оцениваются по справедливой стоимости, впоследствии - по амортизированной. Амортизированная стоимость финансового обязательства рассчитывается с использованием метода ЭСП. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, представляются кредиторской задолженностью.</p>	
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Финансовый актив и финансовое обязательство подлежат взаимозачету с представлением в бухгалтерском балансе нетто-величины тогда и только тогда, когда Общество: 1) в настоящее время имеет юридически защищенное право осуществить зажет признанных сумм; 2) намеревается либо осуществить расчеты на нетто-основе, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.</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)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Объекты хеджирования справедливой стоимости в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Объекты хеджирования чистых инвестиций в иностранные подразделения в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			Инвестиционное имущество оценивается с применением модели учета по справедливой стоимости, изменение которой признается в составе прибыли и убытка.
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	Объекты инвестиционного имущества и имущества, предназначенному для продажи в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрыта 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	Объекты инвестиционного имущества в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.

25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения. В качестве минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, признаются активы, отвечающие критериям признания основных средств и стоимостью более 100 тыс.рублей.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>1. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. 2. Определением срока полезного использования объекта основных средств производится исходя: - сжидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количество смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).</p>
		Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем. В услуг либо в административных целях или для управленческих нужд;- Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Гравюра на получение надлежащие оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или привязанные к нему средства индивидуализации;- имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (общество имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Общество объединяет нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, в отдельные группы нематериальных активов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - компьютерное обеспечение. в т.ч. лицензии на право пользования программным обеспечением; - лицензии (кроме лицензий на право пользования программным обеспечением); - торговые марки (приобретенные); - деловая репутация. Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Минимальный объектом амортизации классифицируемым в состав нематериальных активов, считается объект, отвечающий критериям признания и стоимостью более 100 тыс.рублей.

			<p>Нематериальный актив признается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.</p> <p>Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов, кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации. Общество использует методику учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам) для всех групп объектов нематериальных активов.</p>
29	МСФО (IAS) 1		<p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость передачи за вычетом амортизации)</p>
30	МСФО (IAS) 38		<p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p>
31	МСФО (IAS) 38		<p>Применимые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p>
32	МСФО (IAS) 38		<p>Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами</p>

Раздел VII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работников и связанных с ними отчетений

		<p>Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме откладывается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. В том числе: - вознаграждения за выполнение работниками трудовых функций (заработная плата); - премия за многолетний безупречный труд, и другие премии, предусмотренные коллективным договором; - индивидуальные выплаты на основании приказа генерального директора Общества; - оплата ежегодных отпусков - оплата медицинских и иных расходов, предусмотренных коллективным договором. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных обязательств отражаются на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам отражаются на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты.</p>
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	<p>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</p>
34	МСФО (IAS) 19	<p>Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией</p> <p>В Обществе отсутствуют пенсионные планы</p>
35	МСФО (IAS) 19	<p>Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода</p> <p>В Обществе отсутствуют пенсионные планы</p>
36	МСФО (IAS) 19	<p>Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежками</p> <p>В Обществе не предусмотрены вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежками.</p>
		<p>Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</p>
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	<p>Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</p> <p>НП</p>
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	<p>Порядок признания и последующего учета запасов</p> <p>НП</p>

			Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально призван. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: - обременительных договоров; - судебных исков; - налоговых претензий; - восстановления ожидаемой среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты испопрользования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Факт использования некредитной финансовой организацией – арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательств по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется
39.1	МСФО (IFRS) 16		Арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев: если срок аренды не превышает 12 месяцев с даты предоставления предмета аренды; и в которой базовый актив имеет низкую стоимость.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стойимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы вложения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в amortизированной цене. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в балансе случаев не являются финансовым инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал признается по номинальной стоимости долей
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Общества отсутствует собственные выкупленные акции/долги.

43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Формирование резервного капитала производится в соответствии с законодательством РФ. У общества отсутствует резервный капитал.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении всех временных разниц с использованием метода балансовых обязательств. Отложенный налог на прибыль отражается по всем времененным разницам, возникающим между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью для целей финансовой отчетности, кроме случаев, когда отложенный налог на прибыль возникает в результате первоначального отражения тудиля актива или обязательства по операции, которая не представляет собой объединение компаний и которых на момент осуществления не влияет ни на бухгалтерскую прибыль, ни на налогооблагаемую прибыль или убыток. Отложенные налоговые активы отражаются лишь в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачетены эти временные разницы. Уменьшающие налогообложение, отложенные налоговые активы и обязательства оцениваются по ставкам налогообложения, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства исходя из законодательства, вступившего или фактически вступившего в силу на отчетную дату.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в составе обязательств на дату принятия решения об их выплате и отражаются через изменение нераспределенной прибыли Отчета об измененных капитала.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства в кассе	0	x	0	x
2	Денежные средства в пути	0	x	0	x
3	Денежные средства на расчетных счетах	43	0	43	29
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0
6	Итого	43	0	43	29

Таблица 5.1

Приложение 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства		
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	43	29
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	880 735	13 302
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	880 778	13 331

Таблица 5.2

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

Приложение 5. Денежные средства

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:	29	0	0	29
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	29	0	0	29
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 732 618	0	0	4 732 618
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	4 732 618	0	0	4 732 618
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Поглощение признания финансовых активов, в том числе:	(4 732 604)	0	0	(4 732 604)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4 732 604)	0	0	(4 732 604)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не приведет к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Горюче измениения, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43	0	0	43
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	43	0	0	43
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Голная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	98	0	0	98
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	98	0	0	98
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	4 225 082	0	0	4 225 082
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 225 082	0	0	4 225 082
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(4 225 151)	0	0	(4 225 151)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4 225 151)	0	0	(4 225 151)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменение в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
35	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода. В том числе:	0	0	0	0	0
36	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	29	0	0	29	29
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0

Приложение 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, долговые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3	4
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	84 915	74 707
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий доход	0	0
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	386 367	253 319
5	Итого	471 282	328 026

Приложение 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости
через прочий совокупный доход; долговые инструменты

Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода.	166 741	307 662
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период.	114 605	0
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период.	0	(140 921)
4	Перенос резерва переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав нераспределенной прибыли, за отчетный период.	0	0
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	281 346	166 741

Примечание 10 Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	880 735	0	880 735	863 302
3	Субординированные депозиты	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
6	Средства колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещененные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (компентентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и долгими финансовыми активами	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Итого	880 735	0	880 735	863 302

68A 2023.1.

023 f.

Выявление изменений показателей состояния здоровья в физкультурных социальных учреждениях и спортивных центрах

ВЫВОДЫ ИЗМЕНЕНИЯ ПОЧВОЙ КАПАСИТЕТНОСТИ

Дебиторская задолженность

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по amortизированной стоимости
дебиторской задолженности

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Сченочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долгам, паям	27 898	0	0	27 898	26 498	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	26 498
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
7	Итого	27 898	0	27 898	26 498	0	26 498

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 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:	26 498	0	0	0	0	26 498
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	26 498	0	0	0	0	26 498
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обеспеченные финансовые активы (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	15 950 648	0	0	0	0	15 950 648
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	15 950 648	0	0	0	0	15 950 648
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обеспеченные финансовые активы (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
11	Приращение признания финансовых активов, в том числе:	(15 949 248)	0	0	0	0	(15 949 248)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев (индивидуальная оценка)	(15 949 248)	0	0	0	0	(15 949 248)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0

18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	27 898	0	0	0	0	27 898
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 898	0	0	0	0	27 898
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2022 г.

Таблица 12.2

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:	24 979	0	0	0	0	24 979
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 979	0	0	0	0	24 979
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	24 018 354	0	0	0	0	24 018 354
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 018 354	0	0	0	0	24 018 354
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(24 016 835)	0	0	0	0	(24 016 835)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(24 016 835)	0	0	0	0	(24 016 835)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	26 498	0	0	0	26 498	0
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	26 498	0	0	0	26 498	0
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование дочернего предприятия	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.			Страна регистрации		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ООО "Инвест-защита"	344 762	344 762	0	84.45	344 762	344 762	0	84.45	643
ИТОГО		344 762	344 762	0	x	344 762	344 762	0	x	x

Таблица 15.1

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в дочерние предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	344 762
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0
4	Прочие движения	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	344 762

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в дочерние предприятия
1	2	3
1	Резерв под обесценение на 31 декабря 2021 г.	344 762
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0
4	Прочие движения	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	344 762

Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2022 г.	4 463	0	0	4 463
2	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	(3 380)	0	0	(3 380)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.	1 083	0	0	1 083
4	Поступление	590	0	0	590
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	(586)	0	0	(586)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
11	Переоценка	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	1 087	0	0	1 087
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	5 053	0	0	5 053
15	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода	(3 966)	0	0	(3 966)
15.1	Стоимость (или оценка) на 1 января 2023 г.	5 053	0	0	5 053
15.2	Накопленная амортизация	(3 966)	0	0	(3 966)
16	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г.	1 087	0	0	1 087
17	Поступление	884	0	0	884
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(752)	0	0	(752)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
24	Переоценка	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	1 219	0	0	1 219
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2023 г.	5 937	0	0	5 937
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	(4 718)	0	0	(4 718)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	1 219	0	0	1 219

Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	276	0	276	-	0	8
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	-	0	0
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	90	0	90	81	0	81
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 383	0	1 383	848	0	848
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты с акционерами, участниками Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты с поставщиками по обслуживанию выгуков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
9	Прочее	105 413	105 413	0	105 413	105 413	0
10	Итого	107 162	105 413	1 749	106 342	105 413	929

Таблица 20.1

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01 января 2023 г.	0	0	0	0	105 413	105 413
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2023 г.	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	105 413	105 413

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01 января 2022 г.	0	0	0	0	105 413	105 413
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2022 г.	0	0	0	0	105 413	105 413

Кредиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	38	38
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и управление помещений	456	414
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	569	562
4	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	расчеты с депозитариям	0	0
18	расчеты с кипрскими организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	294	0
20	Итого	1 357	1 287

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.	Таблица 29.1
1	2	3	4	
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	
2	Расчеты с персоналом	6 550	5 883	
3	Расчеты по социальному страхованию	1 330	1 167	
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	0	0	
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0	
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	
7	Авансы (предоплаты) полученные	601	576	
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0	
9	Прочее	0	0	
10	Итого	8 521	7 608	

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	По необеспеченному финансовым активам,		
	в том числе:		
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению непредпринимательской организацией	67 492	54 325
3	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	67 492	54 325
6	по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	по кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах по финансовым активам, оцениваемым по amortизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
12	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
13	прочее	0	0
14	Итогс	67 492	54 325

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.	Таблица 41.1
1	2	3	4	
1	Сервисные сборы			
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0	
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0	
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0	
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0	
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0	
7	Итого	0	0	
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0	
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	360	360	
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	360	360	
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0	0	
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0	
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0	
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0	
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0	
15	Итого	360	360	
	Раздел III. Выручка от кирикногой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, депозитарной деятельности	0	0	
16	Выручка от оказания услуг кирикногого обслуживания на фондовом рынке	0	0	
17	Выручка от оказания услуг кирикногого обслуживания на валютном рынке	0	0	
18	Выручка от оказания услуг кирикногого обслуживания на срочном рынке	0	0	
19	Выручка от оказания услуг кирикногого обслуживания на товарном рынке	0	0	
20	Выручка от оказания услуг кирикногого обслуживания: сервисные сборы	0	0	
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0	
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0	
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0	
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0	
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0	
26	Выручка от оказания депозитарных услуг	0	0	
27	Итого	0	0	
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0	

29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		24		24
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		0		0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		0		0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		0		0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		6 104		5 964
34	Итого		6 128		5 988
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности				
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фонддовом рынке		0		0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		0		0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		0		0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		0		0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		0		0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		0		0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		0		0
42	Итого		0		0
	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)		72 690		68 738
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		0		0
45	Выручка от оказания услуг бирж кредитных историй		0		0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства		0		0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера		0		0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ		0		0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ		0		0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов		0		0
48	Итого		72 690		68 738
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности				
49	Агентское вознаграждение		0		0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		0		0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		0		0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		0		0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		0		0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		0		0
55	Итого		0		0
56	Всего		79 178		75 086

Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	41 632	43 522
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	6 573	6 711
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным взносам на пенсию	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	994	1 140
6	Итого	49 199	51 373

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за кириинг	6 106	5 965
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	6 106	5 965

Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	406	377
2	Амортизация основных средств	1 561	1 279
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	751	587
4	Расходы по аренде	4 456	4 140
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на професиональные услуги (охрана, связь и другие)	392	391
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 060	954
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	1 632	1 539
13	Командировочные расходы	0	0
14	Цтрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	148	154
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 414	1 739
17	Прочие административные расходы	6 667	6 907
18	Итого	18 487	18 067

Таблица 46.1

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

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

Примечание 47.1. Аренды

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

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.	Таблица 47.1.3
1	2	3	4	
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:			
2	уплаченные проценты	5 305	4 968	
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обзательства по договорам аренды	5 305	4 968	
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0	
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0	
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0	0	
7	Итого отток денежных средств	5 305	4 968	

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.	Таблица 48.1
1	2	3	4	
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 839	11 565	
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0	
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	28 633	(35 320)	
4	Итого, в том числе:	43 472	(23 755)	
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	28 651	(35 230)	
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 821	11 475	

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

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

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	83 714	75 193
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: 20%; 2022 год: 20%)	16 743	15 039
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	245	674
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(18)	(90)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	263	764
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	(2 167)	(4 238)
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с Непризнанными убытками будущие периоды	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
11.1	Процент	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 821	11 475
Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))			

Продолжающаяся деятельность

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу и отложенного налогового убытка	0	0	0	0
	Прочее	48 753	18	0	48 735
	Общая сумма отложенного налогового актива	48 753	18	0	48 735
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, предоставленному на будущие периоды	0	0	0	0
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	48 753	18	0	48 735
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогоблагаемую базу	0	0	0	0
	Прочее	(71 566)	0	(28 651)	(42 915)
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(71 566)	0	(28 651)	(42 915)
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(22 813)	18	(28 651)	5 820
	Признанный отложенный налоговый актив	(22 813)	18	(28 651)	5 820

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	6
1	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу и отложенного налогового убытка	0	0	0	0
	Прочее	48 735	90	0	48 645
	Общая сумма отложенного налогового актива	48 735	90	0	48 645
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, предоставленному на будущие периоды	0	0	0	0
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	48 735	90	0	48 645
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогоблагаемую базу	0	0	0	0
	Прочее	(42 915)	0	35 230	(78 145)
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(42 915)	0	35 230	(78 145)
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	5 820	90	35 230	(29 500)
	Признанный отложенный налоговый актив	5 820	90	35 230	(29 500)

Прекращенная деятельность

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогоблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
		0	0	0	0
	Прочее	0	0	0	0
	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, переднесенному на будущие периоды	0	0	0	0
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенным налоговым обязательствами	0	0	0	0
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогоблагаемую базу	0	0	0	0
	Прочее	0	0	0	0
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0	0
	Признанный отложенный налоговый актив	0	0	0	0

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

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

Таблица 48.4

Таблица 48.4

Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя	За январь-декабрь 2023 г.		
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	За Январь-Декабрь 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0	0	6
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	52 209	0	0
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(52 209)	0	0
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0	0	0
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0	0	0
				0

49.1.1. Все дивиденды (распределение прибыли участникам) объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между участниками некредитной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некредитной финансовой организацией согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. В 2023 году распределялась часть прибыли за 2022 год. За 12 месяцев 2022 года нераспределенная прибыль некредитной финансовой организации составила 63 718 тыс.руб.

Таблица 49.1

По привилегированным акциям

По обыкновенным акциям

За Январь-Декабрь 2022 г.

За Январь-Декабрь 2023 г.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Приложение 52. Утратившие риски
на 31 декабря 2023 г.

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, равный 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	890 735	0	0	0	0	890 735
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	830 735	0	0	0	0	830 735
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	средства на клиринговых банковских счетах для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	расчеты с доверительной (комитетной) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансово-рыночными активами	0	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными кредитным риском по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
17	средства на клиринговых банковских счетах (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0

18	Средства коллегиального клирингового обеспечения (гарантитный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
19	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
20	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	Средства в клиринговых организациях, предъявленные для коллегиального клирингового обесспечения (гарантитный фонд)	0	0	0	0	0	0
22	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверительной (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
24	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезIDENTах	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, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
29	Средства на клиринговых банковских счетах коллегиального клирингового обеспечения (гарантитный фонд)	0	0	0	0	0	0
30	Средства коллегиального клирингового обеспечения (гарантитный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
31	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
32	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
33	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллегиального клирингового обесспечения (гарантитный фонд)	0	0	0	0	0	0
34	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами	0	0	0	0	0	0
35	расчеты доверительной (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
36	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезIDENTах	0	0	0	0	0	0

	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым определяется в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обязательными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0
37	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков -нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
38	Депозиты в кредитных организациях и банках -нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0
39	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0
40	Средства на кипринговых банковских счета колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0
41	Средства колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0
42	Средства индивидуального кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0
43	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к кипрингу, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0
44	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0
45	Сделки обратного ряда с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0
46	Расчеты дивергентный (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0
47	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезidentах	0	0	0
48	Итого	880 735	0	0
49		880 735	0	0

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
на 31 декабря 2022 г.

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:	863 302	0	0	0	0	863 302
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	863 302	0	0	0	0	863 302
4	средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инцивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	средства на кипринговых банковских счетах колективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	средства колективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	средства инцивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и инцивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для колективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами расчёты доверителя (комитетент) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
11	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках -нерезидентах	0	0	0	0	0	0
12	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
13	долговые ценные бумаги кредитных организаций и амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
14	депозиты в кредитных организациях и банках -нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
15	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
16	средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и инцивидуального клирингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
17	средства колективного клирингового обеспечения (гарантинный фонд)	0	0	0	0	0	0
18	средства инцивидуального клирингового обеспечения (гарантинный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0

Таблица 52.4

19	Средства индивидуального кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
20	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к кипринку, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
22	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверительной (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
24	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезIDENTах	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, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0	0
26	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
27	Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезIDENTах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
28	Средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
29	Средства на кипринговых банковских счетах колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
30	Средства колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
31	Средства индивидуального кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
32	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к кипринку, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
33	Средства в кипринговых организациях, предназначенные для колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0	0
34	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками - нерезидентами	0	0	0	0	0	0
35	расчеты доверительной (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
36	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках - нерезIDENTах	0	0	0	0	0	0
37	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

38	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков - нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
39	Депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
40	Средства на кипринговых банковских счетах для клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
41	Средства на кипринговых банковских счета коллегиального клирингового обеспечения (гарант-ный фонд)	0	0	0	0	0
42	Средства коллегиального клирингового обеспечения (гарант-ный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
43	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
44	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
45	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллегиального клирингового обеспечения (гарант-ный фонд)	0	0	0	0	0
46	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами расчёты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
47	Прочие замещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
48	Итого	863 302	0	0	0	0
49		863 302	0	0	0	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-

Примечание 52. Управление рисками

Месячным ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 52.8			
		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д
1	Денежные средства, в том числе:	2	3	4	5
1	Денежные средства на расчетных счетах		43	0	6
2	Денежные средства, переданные в доверительное управление	43	0	0	7
3	Прочие денежные средства	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости	0	0	0	0
5	Через прокий совокупный доход, в том числе:				
	до: т овые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прокий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
7	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
8	Иностранных государств	0	0	0	0
9	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
10	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
11	Нефинансовых организаций	0	0	0	0
12	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прокий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
13	Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прокий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
14	Через прокий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
15	Межкапитальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
16	Межкапитальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
17	Прочие выданные займы	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	880 735	0	0	0
19	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
20	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
21	Средства на киприновых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	880 735	0	0	0
22	Средства на киприновых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
23	Средства колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
24	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
25	Средства в киприновых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
26	Средства в киприновых организациях, предназначенные для колективного клирингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0
27	Средства обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0

29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-перезидентах	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оценываемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оценываемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами расчеты по конверсионным операциям, производным	0	0	0	0
41	финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0

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

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Таблица 52.8 Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	29	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	29	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	нерегулируемых финансовых организаций	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
18	представа в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	863 302	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	863 302	0	0	0	0
21	средства на кипринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на кипринговых банковских счетах колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства колективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального кипрингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	средства в кипринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального кипрингового обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в кипринговых организациях, предназначенные для коллективного кипрингового обеспечения (гарантный фонд)	0	0	0	0	0
27	средства обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитетом) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0

30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций,	0	0	0	0
33	оценываемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
34	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
36	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
37	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
38	оценка обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
39	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
40	дебиторская задолженность клиентов расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0

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

Примечание 52. Управление рисками

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
					5	6
1	Денежные средства				43	43
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	43
3		0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток из-за отсутствия надежной информации о справедливой стоимости через прибыль или убыток по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток по финансовой отчетности, не содержащей информации о справедливой стоимости финансового актива, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
5	долговые инструменты	471 282	0	0	0	471 282
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	471 282	0	0	0	471 282
7	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	908 633	0	0	0	908 633
8	Займы выданные и прочие размещенные средства	880 735	0	0	0	880 735
9	Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
10	Инвестиции в ассоциированные предприятия	27 898	0	0	0	27 898
11	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
12	Активы (активы выывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
13	Прочие активы	0	0	0	0	0
14	Итого активов	1 379 958	0	0	0	1 379 958
15	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
17		0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	Финансовые обязательства, выущущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
20	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
21	Выпущенные долговые ценные бумаги	1 357	0	0	0	1 357
22	Кредиты клиентов	0	0	0	0	0
23	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
24	Обязательства выывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	1 357	0	0	0	1 357
25	Прочие обязательства	0	0	0	0	0
26	Итого обязательств	1 357	0	0	0	1 357
27	Чистая балансовая позиция	1 378 601	0	0	0	1 378 601

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

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	29	0	0	29
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в том числе: финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	328 026	0	0	328 026
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	депозиты	328 026	0	0	328 026
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	889 800	0	0	889 800
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	863 302	0	0	863 302
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	26 493	0	0	26 493
12	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	активы (активы выывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	прочие активы	0	0	0	0
17	Итого активов	1 217 855	0	0	1 217 855
Раздел II. Обязательства					
18	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 287	0	0	1 287
22	средства клиентов	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	1 287	0	0	1 287
26	обязательства вызывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	прочие обязательства	0	0	0	0
28	Итого обязательств	1 287	0	0	1 287
29	Чистая финансовая позиция	1 216 568	0	0	1 216 568

Таблица 52.12

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

Примечание 52: Управление рисками

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев		От 3 месяца 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		Пророченные		Итого	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11							
1	Финансовые обязательства, в обозначенном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Приобретенные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Выпущеные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Обязательства по аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица 52.13

25	Выгущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по эмортанизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
26	Выгущенное облигации	0	0	0	0	0	0	0
27	Выгущенное векселя	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 357	0	0	0	0	0	0
29	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	38	0	0	0	0	0	1 357
30	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	456	0	0	0	0	0	38
31	Кредиторская задолженность перед бензокомпаниями	569	0	0	0	0	0	456
32	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	569
33	Кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0
34	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпускцов ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, приводным финансовым инструментам и цепным бумагам	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организациями торговли	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с репозитариям	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с кипинговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0
40	просая кредиторская задолженность	294	0	0	0	0	0	0
41	Обязательства выывающих групп, классифицированных как пред-значенные для продажи	0	0	0	0	0	0	294
42	Итого обязательств	1 357	0	0	0	0	0	1 357

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

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяца 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	Финансовые обязательства, в объектном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Обязательства по возврату заеммовых ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации. В том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства, привлеченные от других организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимостью, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Обязательства по аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимостью, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0

27	Выгущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 287	0	0	0	0	0	0	1 287
29	Предиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	38	0	0	0	0	0	0	38
30	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	414	0	0	0	0	0	0	414
31	Депозитарии	562	0	0	0	0	0	0	562
32	Кредиторская задолженность перед банк-сторонами	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Кредиторская задолженность по торговым спекулянам	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Расчеты с посредниками по обслуживанию бытовых ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с релизариями	0	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Прочая кредиторская задолженность	273	0	0	0	0	0	0	273
41	Обязательства выезжающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	1 287	0	0	0	0	0	0	1 287

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

Примечание 52. Управление рисками

на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	Денежные средства на расчетных счетах	43	0	0	43
3	Другие денежные средства	43	0	0	43
4	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
6	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления иностранных государств	0	0	0	0
7	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
8	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
9	Нефинансовых организаций	0	0	0	0
10	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
11	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
12	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
13	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезIDENTной организации, в том числе:	0	0	0	0
15	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезIDENTной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации и субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления иностранных государств	0	0	0	0
17	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
18	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
19	Нефинансовых организаций	0	0	0	0
20	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезIDENTной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
21	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
22	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезIDENTной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
23	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления иностранных государств	0	0	0	0
24	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
25	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
26	Нефинансовых организаций	0	0	0	0
27	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
28	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
29	Прочие выданные займы	0	0	0	0
30	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезIDENTной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
32	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезIDENTной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления иностранных государств	0	0	0	0
34	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0

35	иностранных государств		
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
37	нерезидентных финансовых организаций		
38	нерезидентных финансовых организаций		
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
41	недрожильные займы, предоставленные физическим лицам и по амортизированной стоимости, в том числе:		
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		
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	880 735	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	880 735	0
48	средства на клиринговых банковских счетах колективного клирингового обеспечения (гарантейный фонд)	0	0
49	средства колективного клирингового обеспечения (гарантейный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0
51	средства в кредитных организациях, предназначенные для исполнения обязательств, полученных к клирингу, индивидуального клирингового обеспечения	0	0
52	средства в кредитных организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантейный фонд)	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0
54	расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
56	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0
64	дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0
70	активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0
71	Итого активов	880 778	0
			880 778

Раздел II. Обязательства		
	Финансовые обязательства в обратительном порядке классифицируемые как чины:	Финансовые обязательства в обратительном порядке классифицируемые как чины:
72	производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод	0
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору "репо"	0
74	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0
75	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации, в том числе:	0
76	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)	0
77	средства, привлеченные от кредитных организаций	0
78	средства, привлеченные от других юридических лиц	0
79	средства, привлеченные от физических лиц	0
80	выпущенные облигации	0
81	выпущенные векселя	0
82	средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
83	средства участников кипринга	0
84	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и активами	0
85	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0
86	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
87	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)	0
88	обязательства по аренде	0
89	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0
90	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0
91	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0
92	выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
93	выпущенные облигации	0
94	выпущенные векселя	0
95	кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 357
96	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	38
97	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	456
98	кредиторская задолженность перед депозитариями	569
99	кредиторская задолженность перед депозитариями	0
100	кредиторская задолженность перед депозитариями	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0
103	кредиторская задолженность перед депозитариями	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0
107	расчеты с организаторами торговли	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0
109	расчеты с ренdez-партнером	0
110	расчеты с кипринговыми организациями	0
111	права кредиторская задолженность	294
112	обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0
113	итого обязательств	1 357
114	итого разрывов пиквидности	879 121
		879 421

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

Номер строки	Наименование показателя	Раздел I. Активы			Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4	5
1	Денежные средства, в том числе:					
2	Активные средства на расчетных счетах			29	0	29
3	Активные средства, переданные в доверительное управление			29	0	29
4	Прочие денежные средства			0	0	0
5	Долговые инструменты, в обозначенном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в том числе:			0	0	0
6	Голловые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:			0	0	0
7	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления			0	0	0
8	иностранных государств			0	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов			0	0	0
10	некредитных финансовых организаций			0	0	0
11	некоммерческих организаций			0	0	0
12	займы, выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обозначенном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			0	0	0
13	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям			0	0	0
14	Прочие выданные займы			0	0	0
15	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению некредитной финансовой организацией, в том числе:			0	0	0
16	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению некредитной финансовой организацией, в том числе:			0	0	0
17	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению некредитной финансовой организацией, в том числе:			0	0	0
18	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению некредитной финансовой организацией, в том числе:			0	0	0
19	Прочие выданные займы			0	0	0
20	Некредитных финансовых организаций			0	0	0
21	Правительства Российской Федерации и органов местного самоуправления			0	0	0
22	иностранных государств			0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов			0	0	0
24	некредитных финансовых организаций			0	0	0
25	займы, выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обозначенном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			0	0	0
26	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям			0	0	0
27	Прочие выданные займы			0	0	0
28	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0	0
29	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0	0
30	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах			0	0	0
31	Правительства Российской Федерации			0	0	0
32	иностранных государств			0	0	0
33	некредитных организаций			0	0	0

34	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
35	иностранных государств	0	0
36	некредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
37	наличных финансовых организаций	0	0
38	нафинансовых организаций	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
41	наличные займы, предоставленные физическим лицам	0	0
42	индивидуальным предпринимателям	0	0
43	прочие выданные займы	0	0
44	средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 302	850 000
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах, оцениваемые по амортизированной стоимости	13 302	850 000
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантейный фонд)	0	0
49	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения во вклады в кредитных организациях	0	0
50	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0
51	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0
52	средства в кредитных организациях, предоставленные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0
53	средства обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0
54	расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезIDENTах	0	0
56	займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0
60	наличные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
61	наличные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0
70	активы (активы выывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0
71	Итого активов	13 331	850 000
			863 331

Раздел II. Обязательства		
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оценявшиеся по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		
72	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0
73	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0
74	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0
75	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе:	0
76	средства, привлеченные по расчетному счету (овердрафт) средства, привлеченные от государственных организаций	0
77	средства, привлеченные от юридических лиц	0
78	средства, привлеченные от других юридических лиц	0
79	средства, привлеченные от физических лиц	0
80	выпущенные облигации	0
81	средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
82	средства участников клиринга	0
83	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0
84	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0
85	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
86	кредит, полученный по расчетному счету (овердрафт)	0
87	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0
88	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0
89	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0
90	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0
91	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0
92	выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
93	выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0
94	расчеты с посредниками по конверсионным операциям	0
95	расчеты с операторами торговли	0
96	расчеты с репозитарием	0
97	расчеты с клиринговыми организациями	0
98	кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0
99	кредиторская задолженность за услуги по информационно-технологическим услугам	38
100	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	414
101	кредиторская задолженность перед депозитариями	562
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0
107	расчеты с организаторами торговли	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0
109	расчеты с репозитарием	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0
111	прочая кредиторская задолженность	273
112	обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0
113	итого обязательств	1 287
114	итого разрыв ликвидности	12 044
		850 000
		0
		862 044
		1 287

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многоократные оценки справедливой стоимости,

Приложение 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов
на 31 декабря 2023 года

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	386 367	0	84 915	471 282
2	Финансовые активы, в том числе: финансовые активы, в обозначенном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	386 367	0	84 915	471 282
3	Ценные бумаги, поддерживаемые для торговли, в том числе: долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
4	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги некредитных организаций	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги Травительства Российской Федерации	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	прочие долговые инструменты, поддерживаемые для торговли	0	0	0	0
14	прочие производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
15	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
16	Фьючерсы	0	0	0	0
17	Форварды	0	0	0	0
18	Опционы	0	0	0	0
19	Свопы	0	0	0	0
20	Прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0

23	Фьючерсы	0
24	форварды	0
25	опционы	0
26	свопы	0
27	прочие производные финансовые инструменты	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0
29	Фьючерсы	0
30	форварды	0
31	опционы	0
32	свопы	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0
35	Фьючерсы	0
36	форварды	0
37	опционы	0
38	свопы	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0
41	Фьючерсы	0
42	форварды	0
43	опционы	0
44	свопы	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0
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: мажинимальные займы, предоставленные физическим лицам мажинимальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0
48	прочие выданные займы депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0
49	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе: долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе:	0
50	долговые ценные бумаги Государства	0
51	Российской Федерации	0
52	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0

56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
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 маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
62	прочие выданные займы	0	0	0	0
63	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
64	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	386 367	0	84 915	471 282
65	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые ценные бумаги и органов местного самоуправления Российской Федерации	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги и органов местного самоуправления	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
73	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	прочие выданные займы	0	0	0	0
77	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	386 367	0	84 915	471 282
78	долгевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	84 915	84 915

79	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	386 367	0	0	386 367
81	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
82	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
83	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	Нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
86	Основные средства (здания)	0	0	0	0
87	Инвестиционное имущество	0	0	0	0
88	Прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
93	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
94	Фьючерсы	0	0	0	0
95	Форварды	0	0	0	0
96	Опционы	0	0	0	0
97	Свопы	0	0	0	0
98	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
99	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
100	Фьючерсы	0	0	0	0
101	Форварды	0	0	0	0
102	Опционы	0	0	0	0
103	Свопы	0	0	0	0
104	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
105	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
106	Фьючерсы	0	0	0	0
107	Форварды	0	0	0	0
108	Опционы	0	0	0	0
109	Свопы	0	0	0	0
110	Прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
111	Фьючерсы	0	0	0	0
112	Форварды	0	0	0	0
113	Опционы	0	0	0	0

114	фьючерсы			
115	опционы			
116	себя			
117	прочие производные финансовые инструменты			
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:			
119	фьючерсы			
120	форварды			
121	опционы			
122	свопы			
123	прочие производные финансовые инструменты, обвязанные по обратной поставке ценных бумаг по договору репо			
124	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 (авердрафт)			
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	небанковские обязательства			

**Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многоократные оценки спрэведливой стоимости,
на 31 декабря 2022 года**

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
1	финансовые активы, в том числе:				
2	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
3	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	253 319	0	0	74 707
4	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги местного самоуправления	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги иностранных государств Российской Федерации	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги местного самоуправления	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, поддерживаемые для торговли	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
22	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0

27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0
29	Фьючерсы	0	0	0
30	Форварды	0	0	0
31	Опционы	0	0	0
32	Свопы	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются производные метатипы, в том числе:	0	0	0
34	Фьючерсы	0	0	0
35	Форварды	0	0	0
36	Опционы	0	0	0
37	Свопы	0	0	0
38	39	прочие производные финансовые инструменты, производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0
40	Фьючерсы	0	0	0
41	Форварды	0	0	0
42	Опционы	0	0	0
43	Свопы	0	0	0
44	45	прочие производные финансовые инструменты, встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод.	0	0
46	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0
47	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0
48	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0
49	50	прочие выданные займы	0	0
51	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе:	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе:	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0

58	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
59	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
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 маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
61	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
63	Прочие выданные займы	0	0	0	0	0
62	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
64	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	253 319	0	74 706	328 026	
65	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
66	Долговые ценные бумаги Государства Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
67	Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
68	Долговые ценные бумаги иностранных государств и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
69	Долговые ценные бумаги кредитных организаций	0	0	0	0	0
70	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	0	0	0	0	0
71	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
72	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
73	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
74	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
76	Прочие выданные займы	0	0	0	0	0
77	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	253 319	0	74 707	328 026	
78	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	74 707	74 707	
79	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
80	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	253 319	0	0	0	253 319
81	Прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
82	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0

83	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
85	негородские активы, в том числе:	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	0	0	0	0
87	инвестиционное имущество	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: производные финансовые инструменты, по которым оценивается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
94	Фьючерсы	0	0	0	0
95	Форварды	0	0	0	0
96	Опционы	0	0	0	0
97	Свопы	0	0	0	0
98	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
99	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
100	Фьючерсы	0	0	0	0
101	Форварды	0	0	0	0
102	Опционы	0	0	0	0
103	Свопы	0	0	0	0
104	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
105	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
106	Фьючерсы	0	0	0	0
107	Форварды	0	0	0	0
108	Опционы	0	0	0	0
109	Свопы	0	0	0	0
110	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
111	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
112	Фьючерсы	0	0	0	0
113	Форварды	0	0	0	0
114	Опционы	0	0	0	0
115	Свопы	0	0	0	0
116	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
117	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
118	Фьючерсы	0	0	0	0
119	Форварды	0	0	0	0
120	Опционы	0	0	0	0
121	Свопы	0	0	0	0

122	свопы	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0
125	обязательства по возврату заемствованных ценных бумаг	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации. В том числе:	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0
133	выпущенные облигации	0
134	выпущенные векселя	0
135	нечастичные обязательства	0

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2023 года

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	Денежные средства			0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			0	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты			0	0	0	0	0	0
7	Долгевые инструменты			0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			0	0	0	0	0	0
9	Инвестиции в кредитных организациях и банках-перевозентах			0	0	0	0	0	0
10	Займы выданные и прочие размещенные средства			0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность			0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия			0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия			0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия			344 762	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи			0	0	0	0	344 762	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него			0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы			0	0	0	0	0	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них			0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы			0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			0	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			0	0	0	0	0	0
22	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией			0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			456	0	0	0	0	456
24	Средства клиентов			0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги			0	0	0	0	0	0
26	Кредиторская задолженность			0	0	0	0	0	0
27	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи			456	0	0	0	0	456
28	Прочие обязательства			0	0	0	0	0	0
29				0	0	0	0	0	0
								945	945

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2022 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Клиентской управлением персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток из-за финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Долгевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	344 762	0	0	0	0	0	0	344 762
15	Активы выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимостью, в том числе:	414	0	0	0	0	0	0	414
24	Средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Кредиторская задолженность	414	0	0	0	0	0	0	414
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	482

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

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Капитевой управлением под общим контролем персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	1 Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по изменению некредитной финансовой организации процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникшие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категории финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимостью	0	0	0	0	0	0	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 стоимостью	0	0	0	0	0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми в него	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	расходы на персонал	0	0	0	0	0	0	0	0
17	прочие сперациональные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

	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 нерезидентной финансовой организации	0	0	0	0	0
19	Общие и административные расходы	4 456	0	0	0	4 456
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
21	Прочие доходы	0	0	0	0	0
22	Прочие расходы	0	0	0	0	0
23		0	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Декабрь 2022г.

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны		Итого
								3	4	
1	2									10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:									0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 умолчанию некредитной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы									0
5	Дивиденды и доходы от участия									0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через просроченный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	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	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	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 прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	расходы на персонал	0	0	0	0	0	0	10 668	0	10 668
17	прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	прочетные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой некредитной финансовой организацией	0	0	0	0	0	0	0	0	0

20	Общие и административные расходы		4 140		
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переводки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		0	0	0
22	Прочие доходы		0	0	0
23	Прочие расходы		0	0	0

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Примечание 53. Операции со связанными сторонами

Таблица 58-3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2023г.	За Январь-Декабрь 2022г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	10 849	10 668
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе дополневых инструментов	0	0

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

По мнению руководства Общества, события после отчетной даты, существенно повлиявшие на финансовое положение Общества отсутствуют.

Печать прошумирована и отпечатана
печатью Генерального директора листа.

Генеральный директор
ООО «ПрофИнвестАудит»


Фетисова О.А.

Руководитель аудита

Первый П.В.

