

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (ОГРН 1197456036975, 455008, г. Магнитогорск, пр. К. Маркса, д.212, помещение 1), состоящей из:

- бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год;
- отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023 год;
- отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023 год;
- примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана 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 иные 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 отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (Примечания № 12 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, представляют собой дебиторскую задолженность клиентов, а также прочую дебиторскую задолженность. Мы сосредоточились на данном вопросе вследствие существенности показателей. Данный вопрос является значимым, так как

требует профессионального суждения руководства и в отношении оценки ожидаемых кредитных убытков в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Наши аудиторские процедуры включали: анализ обслуживания долга дебиторов, проведение теста адекватности созданных резервов по дебиторской задолженности клиентов. А также в ходе аудиторских процедур мы проверили наличие прав Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" на данные финансовые активы.

Мы также изучили раскрытия в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности касательно резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам и финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости.

Выручка от оказания услуг (Примечание №41 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)

Мы уделили особое внимание вопросу признания выручки от оказания услуг по причине существенности данного показателя в стоимостном выражении. Поток поступления выручки от оказания услуг в основном представляют собой вознаграждение за оказание услуг по доверительному управлению.

Наши процедуры были направлены на проверку полноты, своевременности, арифметической точности, оценки признания выручки от оказания услуг исходя из условий договоров и иных документов.

В рамках аудита мы оценили последовательность применения учетной политики в области признания выручки от оказания услуг, а также риск недобросовестных действий или ошибок. На выборочной основе нами была осуществлена проверка наличия у Акционерного общества Управляющая компания "РФЦ-Капитал" прав на получение выручки и надлежащего порядка ее признания, проверка корректности сроков и сумм признания выручки от оказания услуг.

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

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

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

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

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

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

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

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить,

что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Директор ООО "Листик и Партнеры"

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Лукьянов Дмитрий Андреевич
ОРНЗ 21706016782

Лукьянов Дмитрий Андреевич
ОРНЗ 21706016782

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры"
454091, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Пушкина, д.6-В
ОРНЗ 11606060856

27 марта 2024 года

Приложение 1.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П
 Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
 отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
 организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных
 депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
 фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда,
 паевого инвестиционного фонда и негосударственного
 пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
 кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
 (с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
 НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2023 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420002
 Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	38 999	56 665
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		68 550	19 643
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	68 550	19 643
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:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		22 496	22 120
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0
11	дебиторская задолженность	12	22 496	22 120
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	156	153
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	7 801	610
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	8 791	12 913
21	Прочие активы	20	1 780	1 047
22	Итого активов		148 573	113 350
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

5

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:		275	153
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	275	153
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	786
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	4
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	1 360
36	Прочие обязательства	29	2 132	609
37	Итого обязательств		2 408	2 972
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	45 000	45 000
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	2 662	2 077
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
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, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		98 504	63 301
52	Итого капитала		146 166	110 378
53	Итого капитала и обязательств		148 573	113 350

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

25



Приложение 2.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П
 Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
 отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
 организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных
 депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
 фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда,
 паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
 кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
 (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
 НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл., г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420003
 Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 293	(5 912)
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	(2 538)	(3 412)
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	7 831	3 221
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0
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	(5 721)
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	77 633	55 067
16	Расходы на персонал	42	(28 595)	(28 358)
17	Прямые операционные расходы	43	0	0
18	Процентные расходы	44	0	0

7

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	(8 604)	(7 874)
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	92	49
23	Прочие расходы	47	(641)	(223)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		45 177	12 748
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(9 389)	(1 052)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(5 272)	(1 775)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(4 118)	724
28	(выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		35 788	11 696
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
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	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	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		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	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

Р

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	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, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых 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			0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			0	0
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов			0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от			0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			35 788	11 696

Директор

(должность)

25 марта



(подпись)

В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

Приложение 3.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 52/П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета для субъектов малого и среднего предпринимательства (финансовый) отчета за отчетный период. Инструкция по применению стандарта бухгалтерского учета для субъектов малого и среднего предпринимательства (финансовый) отчета за отчетный период. Инструкция по применению стандарта бухгалтерского учета для субъектов малого и среднего предпринимательства (финансовый) отчета за отчетный период.

Код по ОКД	Наименование	Счет	Код
754-832-3000	4132/412	11177-4563/46725	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕВЕРНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Акционерное общество «Уральская компания "Груз-Балтикс" (АО УК "ГБ-Балтикс") (полное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 65000, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Копейская, д. 212, пом. 1

Код формы по ОКУД: 0420004
Гидрант (внутренний)

№ строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у участников (участники)	Размер переплаты по оплате за обыкновенные акции, превышающей номинальную стоимость, за вычетом суммы переплаты за акции с повышенным номинальным значением	Размер переплаты по оплате за привилегированные акции, превышающей номинальную стоимость, за вычетом суммы переплаты за акции с повышенным номинальным значением	Оценочный расход на выплаты по облигациям, выпущенным на территории Российской Федерации, в том числе по облигациям, выпущенным на территории иностранных государств	Размер переплаты по основным средствам и нематериальным активам	Размер переплаты по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости	Размер переплаты по доле участия в иностранных организациях	Размер переплаты по доле участия в российских организациях	Размер переплаты по доле участия в российских организациях	Размер переплаты по доле участия в российских организациях	Размер переплаты по доле участия в российских организациях	Размер переплаты по доле участия в российских организациях	Итого
1	Остаток на 1 января 2023 г.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
2	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		45 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	История на 1 января 2023 г. - не введенные вклады		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Директор:  В.А. Малов (подпись, фамилия)



70

Приложение 4.1 к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года N 532-П
 Отраслевой стандарт бухгалтерского учета Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
 отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
 организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных
 депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
 фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда,
 паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
 кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
 (с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

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

за 2023 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
 (полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420005
 Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	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		(48 205)	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		76 921	49 941
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(8 313)	(7 578)
5	Проценты полученные		0	0
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		5 699	36 265
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(21 526)	(20 436)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(8 763)	(7 690)
11	Уплаченный налог на прибыль		(5 320)	(1 323)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(671)	(152)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(10 179)	49 024
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		(7 667)	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
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

11

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			0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности			0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности			(7 687)	0
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 (участниками)			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			0	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 аренды			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			(17 866)	49 024
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		56 865	7 840
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5		38 999	56 865

Директор

(должность руководителя)

25 марта 2021



В.А. Малков

(инициалы, фамилия)

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	075-10692-001000, 21-000-1-00097
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочная лицензия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	2007-10-30, 2002-12-02
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Нет информации
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Васильев Сергей Анатольевич, Вейрит Константин Александрович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	Российская Федерация, г. Москва
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	455006, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	20
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	АО УК «РФЦ-Капитал» (Общество) осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. В 2023 г. с начала СВО продолжается эскалация геополитической напряженности и ужесточение санкций по отношению к юридическим и физическим лицам Российской Федерации, усиливается влияние факторов, которые увеличивают устойчивую инфляцию. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Все вышесказанное оказывает негативное влияние на экономику Российской Федерации. Одновременно в течение отчетного года наблюдалась структурная перестройка экономики, ряд законодательных мер позволили сохранить устойчивость экономики Российской Федерации и адаптироваться к происходящим изменениям. В 2023 году и далее продолжает сохраняться высокая неопределенность влияния со стороны внешних и внутренних факторов для экономики Российской Федерации, волатильность финансовых показателей. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. Общество ведет постоянную работу по выявлению и оценке рисков, по разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Сложившаяся ситуация в стране и экономике на отчетность Общества существенно не повлияли.

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 г. Общество перешло на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учёта.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учёта по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Учётной политикой на 2023г. не предусмотрено
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Учётной политикой на 2023г. не предусмотрено
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Учётной политикой на 2023г. не предусмотрено
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Учётной политикой на 2023г. не предусмотрено

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Важные оценки и допущения			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (линейно тожд. которые связаны с оценкой), которые были выработаны бухгалтером в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики. Непредвзятый финансовый отчет организации, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководства в отношении влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и Финансовое положение Непредвзятый финансовый отчет организации.
2	МСФО (IAS) 1	Важные оценки и допущения на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профинансовые оценки и допущения оказывают наибольшее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие которых является частью отчетности на дату составления отчетности, в том числе суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющемся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактически результаты могут отличаться от этих оценок. Оценки и допущения в их основе допущения профессионального суждения на регулярной основе. Корректировки в оценках применяются в том отчетном периоде, в котором были получены новые соответствующие оценки, и в любой последующий период, в случае если затронуто. Ниже приводятся наиболее существенные статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наибольшее существенное воздействие: • Дебиторы и прочие расчетные средства в кредитных организациях и банках; • Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, включая капитал, отражаемый в составе прибыли или убытка; • Прочие расчетные средства и прочие дебиторская задолженность.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. Насколько это возможно, Непредвзятый финансовый отчет организации оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок денежных инструментов на активном рынке. При отсутствии таких котировок на активном рынке Непредвзятый финансовый отчет организации использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют выходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Выбранные методы оценки включают все факторы, которые участники рынка приняли бы во внимание в данных обстоятельствах.
4	МСФО (IAS) 21	Переводные активы и обязательства, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой НКО является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте НКО, переводятся по курсу валюты в иностранной валюте. Операции в иностранной валюте переводятся в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте переводятся в функциональную валюту по официальному обменному курсу закрытия – курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности НКО продолжать 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 НКО, прекратить ее деятельность или когда у нее отсутствует альтернатива, имея реальную альтернативу, кроме ликвидации или прекращения деятельности.
6	МСФО (IAS) 28	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Общество не применяет МСФО 28 ввиду отсутствия активов и обязательств, приобретенных по цене приобретения.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 9	Описание изменений учетной политики, их природа и характер (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производится изменение, применимо по которому применяются новые МСФО, обязательство быть надежной и устойчивой бухгалтерии, и далее описание влияния изменений учетной политики на характеристики текущего и предыдущего периода)	Изменения и дополнения Учетной политики Организации производятся в случаях: • Обязательное изменение и Добровольное изменение. Добровольное изменение - при разработке новых способов ведения бухгалтерского учета или в случае существенного изменения условий хозяйственной деятельности. Под разработкой новых способов ведения бухгалтерского учета подразумевается обеспечение более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в учете и отчетности, меньшей трудоемкости учетного процесса, а также осуществление новых видов операций. К существенным изменениям условий деятельности можно отнести изменение предпринятому существенным изменениям видов деятельности. В таких случаях изменения и дополнения вводятся с 1 января, то есть с начала финансового года и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности исходя из предположения, что изменения способа ведения бухгалтерского учета произошли с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида.
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования вышедших, но не вступающих в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть оценено	Изменения в учетной политике, вышедших, но не вступающих в силу МСФО с указанием дат с которых планируется применение этих МСФО являются обязательными. Обязательное изменение - при изменении законодательства РФ, нормативных актов ЦБ РФ и других нормативных актов государственных органов РФ, связанных с регулированием бухгалтерского учета. В таких случаях изменения и дополнения могут быть приняты в любой период времени, предусмотренный соответствующим законодательным или нормативным актом, независимо от окончания отчетного года.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые применяются существенными 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	В категорию денежных средств и их эквивалентов НКО классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных (картальных) счетах, открытых в кредитных организациях - депозиты до востребования, а также депозиты срочные размещений которых превышает менее 90 календарных дней.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозита является сумма депозита. Последующая оценка депозита учитывается по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием линейного метода, по дисконам срок которых более 1 года.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до признания признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доход или расходы от переоценки относятся на счета учета переоценки и отчисляются в периодичности ценных бумаг.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если цели бизнес-модели Организации являются как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг. Денежные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доход или расход от изменения справедливой стоимости относятся на прочий совокупный доход.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцененных по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Организации является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по амортизированной стоимости, переводятся под ожидаемые кредитные убытки.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости.

75

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости. При первоначальном признании дисконтирование (метод ЗСП) не применяется (за исключением выполнения всех условий) если срок погашения финансовых обязательств на дату признания менее одного года. Если же срок погашения финансовых обязательств, рассчитанной с использованием метода ЗСП, и амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не превышает 6% амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода ЗСП. Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты"
18	МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства признаются тогда, когда законодательно установлено право признателя затеет указанных сумм. И в Балансе отражается чистая величина.
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)	В НКО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НКО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистой инвестиции в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НКО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяется ли метод учета инвестиционного имущества	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
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	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
24	МСФО (IAS) 40	Статья, в которой определяется стоимость инвестиционного имущества (замеренной или раскрытой в бухгалтерской (финансовой) отчетности), основанная на оценке, произведенной независимыми оценщиками, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, в случае недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, стоимости, амортизации для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при первоначальном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвестиционного объекта, составляет 40 000 руб. независимо от срока полезного использования. НКО на конец каждого отчетного года проводит проверку на соответствие объектов основных средств. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на дату их выявления. При наличии признаков возможного обесценения актива НКО определяет возмездную стоимость объекта основных средств как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или стоимость использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмездная стоимость объекта основных средств меньше балансовой стоимости основного средства, балансовая 17 стоимость основного средства уменьшается до его возмездной стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения. На конец каждого отчетного года НКО определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился. При наличии признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился, осуществляется его (полное или частичное) восстановление в пределах стоимости объекта основных средств (за вычетом амортизации), которая сложилась бы на счетах бухгалтерского учета при отсутствии признаков обесценения. Для последующей оценки основных средств по всем группам основных средств применяется метод учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств выделение его амортизуемой 18 величины, которая осуществляется как первоначальной или первоначальной стоимости основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. В НКО применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 «О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1» о классификации основных средств, включаемых в амортизируемые группы с учетом профессионального суждения о предположительном сроке использования объекта основных средств.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом (далее - НМА) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - НКО имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; - Право НКО на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленного документа, подтверждающего существование самого актива и права НКО на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуальной (деловой) собственности (патента, свидетельства, права на товарный знак и др.); - объект может быть идентифицирован (выявлена выделенная или отделенная 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.
29	МСФО (IAS) 38	База оценки для каждого класса активов (стоимость признания за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования НКО ежегодно должна рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов НКО определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации. НКО на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение проводится в том же порядке, что и проверка на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение проводится в том же порядке, что и проверка на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение проводится в том же порядке, что и проверка на обесценение объектов основных средств.

30	МСФО (IAS) 36	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных расхождений.	Проверка на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования осуществляется ежегодно независимо от наличия или отсутствия признаков обесценения.
31	МСФО (IAS) 38	Применимые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования.	В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с определенным сроком полезного использования. Начисление амортизации по объекту ИМА начинается с даты, когда он становится доступным для использования (готов к использованию). Начисление амортизации по нематериальным активам прекращается на более ранней из двух дат: даты переноса данного нематериального актива в состав долговременных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами.	Затраты, признанные НФО на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаны в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты НФО на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: - НФО намерена завершить создание нематериального актива и начать его в своей деятельности; - нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; - НФО располагает ресурсами (техническими, финансовыми, трудовыми) для завершения разработки и использования нематериального актива; - НФО имеет предельную дату завершения разработки и осуществления создания нематериального актива; - НФО способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если НФО, исходя из критериев, определенных выше, не может отделить стадию исследований от стадии разработки при осуществлении работ, направленных на создание нематериального актива, то произведенные затраты учитываются в качестве затрат на стадии исследований. Затраты, первоначально признанные НФО в качестве расходов, в последствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплата по отпуску, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий.	Вознаграждения работникам понимаются все виды выплат работникам Организации за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Организация принимает обязательства по выплатам краткосрочных вознаграждений работникам в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. В случае если выплаты ранее признаны Организацией обязательства (требования) по выплатам краткосрочных вознаграждений работникам по какому-либо признаку не ожидаются в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых международной финансовой организацией.	Организация принимает доход или расход от расчета по обязательствам пенсионного плана по выплатам вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами, на дату составления расчета.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионной ответственности и оценка отсроченной стоимости вклада работников в отчетном текущем периоде.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
Раздел IX. Критерии признания, без оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долговременных активов, предназначенных для продажи.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов.	Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (далее - по справедливости). После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из величин: - по справедливости, или - по чистой цене продажи.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств.	Оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: у Организации существует обязательство (вытекающее из договора) - предоставляется взыскание, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономическую выгоду; возможно принять надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства; суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, последующей оценки для аренды.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования юридической финансовой организацией - арендатором права на признать активы в форме права пользования и обязательства по другому адресу, с обременением характера договора аренды, в отношении которых указаны право применения.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания арендаторской задолженности.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, за исключением дивидендов.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей).	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервов капитала.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отсроченного налогового актива и отсроченного налогового обязательства.	Отсроченный налоговый актив также образуется в результате переноса на будущие налоговые убытки, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатка на акциях (паспортах) балансовых счетов отсроченный налоговый актив по вычитаемым временным различиям учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавленного капитала. Отсроченные налоговые обязательства и отсроченные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов.	Учетной политикой на 2023г. не предусмотрено

17

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	38 999	0	38 999	56 865	0	56 865
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	38 999	0	38 999	56 865	0	56 865

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023		На 31.12.2022	
		3	4	5	6
1	Денежные средства	38 999	56 865		
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0		
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0		
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрэфт)	0	0		
4.1	Прочее	0	0		
5	Итого	38 999	56 865		

78

Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 2023 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование подкатегории	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:				
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	56 865	0	0	56 865
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	56 865	0	0	56 865
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:				
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	116 758	0	0	116 758
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	116 758	0	0	116 758
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:				
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(134 624)	0	0	(134 624)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(134 624)	0	0	(134 624)
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:				
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 привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
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:				
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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	Прочие изменения, в том числе:				
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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:				
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	38 999	0	0	38 999
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	38 999	0	0	38 999
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 2022 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	7 840	0	0	7 840
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 840	0	0	7 840
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:	111 427	0	0	111 427
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	111 427	0	0	111 427
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:	(62 403)	0	0	(62 403)
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(62 403)	0	0	(62 403)
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 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
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	Изменения порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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:	56 865	0	0	56 865
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	56 865	0	0	56 865
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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	68 550	19 643
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	68 550	19 643

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:		
6	Правительства Российской Федерации	68 550	19 643
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	68 550	19 643
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	68 550	19 643

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость 3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 7	Балансовая стоимость 8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	23 448	1 830	21 618	22 563	1 830	20 732
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
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	877	0	877	1 388	0	1 388
7	Итого	24 325	1 830	22 496	23 950	1 830	22 120

Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 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	стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22 563	0	0	0	1 388	23 950
3	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	22 563	0	0	0	1 388	23 950
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	79 228	0	61 501	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	68 288	209 017
8	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	79 228	0	61 501	0	68 288	209 017
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(78 342)	0	(61 501)	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	(68 799)	(208 542)
13	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(78 342)	0	(61 501)	0	(68 799)	(208 542)
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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	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	Изменения 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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	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:	23 448	0	0	0	877	24 325
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	23 448	0	0	0	877	24 325
39	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 2022 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	17 381	0	0	0	289	17 670
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	17 381	0	0	0	289	17 670
4	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:	57 375	0	33 409	0	38 996	129 780
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	57 375	0	33 409	0	38 996	129 780
9	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:	(52 193)	0	(33 409)	0	(37 697)	(123 500)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(52 193)	0	(33 409)	0	(37 697)	(123 500)
14	ожидаются в течение всего срока жизни (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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	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	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	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:	22 563	0	0	0	1 388	23 950
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	22 563	0	0	0	1 388	23 950
39	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 оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности 2022 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
4	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:	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	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:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	ожидаются в течение всего срока жизни (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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	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	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
39	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 оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности 2023 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
4	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:	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	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:	(1)	0	0	0	0	(1)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(1)	0	0	0	0	(1)
14	ожидаются в течение всего срока жизни (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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	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	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	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	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
39	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

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	699	0	0	699
2	Накопленная амортизация	(572)	0	0	(572)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	117	0	0	117
4	Поступление	195	0	0	195
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долговременные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	(159)	0	0	(159)
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.	153	0	0	153
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	854	0	0	854
15	Накопленная амортизация	(731)	0	0	(731)
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	854	0	0	854
15.2	Накопленная амортизация	(731)	0	0	(731)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	153	0	0	153
17	Поступление	247	0	0	247
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долговременные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(244)	0	0	(244)
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.	156	0	0	156
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2023 г.	1 131	0	0	1 131
28	Накопленная амортизация	(975)	0	0	(975)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	156	0	0	156

27

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

№ строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Итого		
		Земля, здания и сооружения	4	5	6	7	8	9	10		11	
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	первоначальная (проектная) стоимость	0	1 051	1 051	0	0	0	0	0	0	0	1 051
3	накопленная амортизация	0	(1 051)	2 468	(40)	0	0	0	0	0	0	3 519
4	накопленные обесценения	0	0	(1 417)	0	0	0	0	0	0	0	(2 468)
5	Поступление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	101	0	0	0	0	0	0	101
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Обесценения, в том числе:	0	0	(502)	0	0	0	0	0	0	0	0
12	отраженные в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	отраженные в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отраженные в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	отраженные в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменения (увеличение) стоимости в результате переоценок, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	отраженные в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	отраженные в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	первоначальная (проектная) стоимость	0	1 051	549	61	0	0	0	0	0	0	610
23	накопленная амортизация	0	(1 051)	2 468	101	0	0	0	0	0	0	3 620
24	накопленные обесценения	0	0	(1 919)	(40)	0	0	0	0	0	0	(3 010)
25	Балансовая стоимость 31 декабря 2022 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	первоначальная (проектная) стоимость	0	1 051	549	61	0	0	0	0	0	0	610
27	накопленная амортизация	0	(1 051)	2 468	101	0	0	0	0	0	0	3 620
28	накопленные обесценения	0	0	(1 919)	(40)	0	0	0	0	0	0	(3 010)
29	Поступление	7 687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 687
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Амортизация	(102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Обесценения, в том числе:	0	(29)	(502)	(48)	0	0	0	0	0	0	(681)
36	отраженные в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	отраженные в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	отраженные в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	отраженные в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценок, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	7 585	156	47	12	0	0	0	0	0	0	7 801
46	первоначальная (проектная) стоимость	7 687	1 236	2 468	101	0	0	0	0	0	0	11 491
47	накопленная амортизация	(102)	(1 080)	(2 421)	(89)	0	0	0	0	0	0	(3 690)
48	накопленные обесценения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

28

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость 3	Резерв под обесценение 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Резерв под обесценение 7	Балансовая стоимость 8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	987	0	987	37	0	37
2	Расчеты с персоналом	367	0	367	22	0	22
3	Расчеты по социальному страхованию	2	0	2	590	0	590
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	423	0	423	397	0	397
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты с участниками	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты с участниками, участниками	0	0	0	0	0	0
9	Начисленная величина изменения справедливой стоимости объекта холдинга (группа договоров) (нероде, договорное обязательство)	0	0	0	0	0	0
10	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0
11	Итого	1 780	0	1 780	1 047	0	1 047

Анализ изменений запасов за 2023 г.

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2021			31.12.2022			Итого
		Запасные части	Материалы	Виды запасов инвентарь и принадлежность	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочие	Итого	
1	Балансовая стоимость на	3	4	5	6	7	8	
1	в том числе:							
2	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	
4	Поступления (создание)	0	0	0	0	0	0	
5	Уменьшение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	1 086	1 086	
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0	
7	Выбытие	0	0	0	0	0	0	
8	Признание в составе расходов	0	0	0	0	0	0	
9	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	
10	Выставление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	
11	Прочее	0	0	0	0	0	0	
12	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0	0	
13	в том числе:							
13	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	
15	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0	0	
16	в том числе:							
16	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	
17	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	
18	Поступления (создание)	0	0	0	0	0	0	
19	Уменьшения (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0	
20	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0	
21	Выбытие	0	0	0	0	0	0	
22	Признание в составе расходов	0	0	0	0	0	0	
23	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	
24	Выставление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	
25	Прочее	0	0	0	0	0	0	
26	Балансовая стоимость на	0	0	0	0	0	0	
27	в том числе:							
27	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	
28	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

субпоказатель	Наименование показателя	Таблица 26.1	
		На 31.12.2023	На 31.12.2022
31.2. В	2	3	4
Минимальный размер собственных средств, рассчитанный в порядке, установленном Банком России (Указание Банка России от 19 июля 2016 г. N 10-Н)			
31.4. На	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
107	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	10	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	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 выпуска 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 репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	265	153
20	Итого	275	153

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	0	0	1 360	1 360
2	Создание резервов	0	0	0	0	0
3	Использование резервов	0	0	0	1 360	1 360
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0	0	0	0
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	0	0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0	0
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	0	0	0	0	0

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 29.1	
		На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	8	573
3	Расчеты по социальному страхованию	0	15
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 125	0
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	76
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	2 132	669

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	На 31 декабря 2021 г.	45 000	45 000	0	0	0	45 000
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
3	Прочее	0	0	0	0	0	0
4.1	Остаток на 31 декабря 2022 г.	45 000	45 000	0	0	0	45 000
5	На 31 декабря 2022 г.	45 000	45 000	0	0	0	45 000
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0	0	0
9	На 31 декабря 2023 г.	45 000	45 000	0	0	0	45 000

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели:
 соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
 31.2. В течение 2023 года и 2022 года АО УК «РФЦ-Капитал» соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств, рассчитанный в порядке, установленном Банком России (Указание Банка России от 19 июля 2016 г. N 4075-У) должен составлять на 31.12.2023г не менее 32 069, 41 тысяч рублей (на 31.12.22г.- 25 960 40 тысяч рублей)
 31.4. На 31.12.23г. года величина собственных средств АО УК «РФЦ-Капитал» рассчитанных согласно Указания Банка России от 19 июля 2016 г. N 4075-У составляет 107 403.13 тысяч рублей (на 31.12.22 год: 75 403.72 тысяч рублей).

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от нерезиденции	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с признанием на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с признанием на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(20)	(2 216)	0	0	(2 236)
3	прочие денежные инструменты, удерживаемые для торговли	(20)	(2 216)	0	0	(2 236)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0	0
5	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4070-У	0	0	0	0	0
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках нерезидентов, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:					
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0	0
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
10	обязательства по возврату залогованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
11	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4070-У	0	0	0	0	0
12	Итого	(20)	(2 216)	0	0	(2 236)

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от нерезиденции	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с признанием на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с признанием на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(916)	(2 424)	0	0	(3 340)
3	прочие денежные инструменты, удерживаемые для торговли	(916)	(2 424)	0	0	(3 340)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0	0
5	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4070-У	0	0	0	0	0
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках нерезидентов, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:					
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0	0
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
10	обязательства по возврату залогованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
11	Утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4070-У	0	0	0	0	0
12	Итого	(916)	(2 424)	0	0	(3 340)

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7 831	3 221
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	4 262	1 530
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	3 569	1 691
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	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	7 831	3 221

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2023 год

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	0	1 830	1 830
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	(1)	(1)
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	0	0	1 830	1 830

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2022 год

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	0	0	1 830	1 830
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	0	0
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	0	1 830	1 830

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	0	(5 721)
3	Итого	0	(5 721)

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы		
2	Выручка от оказания услуг по листингу	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			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи 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 от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания; сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента; сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учёту ценных бумаг		
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
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 учёту финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом 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 учёту, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0	0
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	77 633	55 042
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	77 633	55 042
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение		
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 приемному 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	24
56	Всего	77 633	55 067

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	24 775	24 609
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 820	3 749
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	28 595	28 358

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	3 475	2 649
2	Амортизация основных средств	681	542
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	244	159
4	Расходы по аренде	468	825
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	115	117
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	0	2
7	Расходы по страхованию	415	398
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	345	328
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	151	231
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	163	170
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочие административные расходы	2 548	2 452
18	Итого	8 604	7 874

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0	0
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
8	Прочие доходы	92	49
9	Итого	92	49

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	641	223
6	Итого	641	223

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	5 272	1 776
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	4 118	(724)
4	Итого, в том числе:	9 389	1 052
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	9 389	1 052
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	45 177	12 748
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год,% год,%)	9035	2550
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	117	143
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(1)	(146)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	117	289
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	(203)	(68)
8	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0
9	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0
10	периоды	0	0
11	Использование ранее не признанных налоговых убытков	441	0
12	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	(1 573)
13	Прочее	0	0
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	9 389	1 052

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	566	389	0	177
2	Основные средства	1	0	0	1
3	Переоценка ЦБ оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	232	0	0	232
4	Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами	1	(2)	0	3
5	Расчеты с дебиторами и кредиторами	796	153	0	646
6	Прочее	0	0	0	0
7	Общая сумма отложенного налогового актива	1 599	540	0	1 059
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	7 192	(4 662)	0	11 854
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	8 791	(4 121)	0	12 913
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10	Нематериальные активы	0	0	0	0
11	Расчеты по отдельным операциям	0	4	0	(4)
12	Прочее	0	0	0	0
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	4	0	(4)
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	8 791	(4 116)	0	12 909
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	8 791	(4 118)	0	12 909

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	177	177	0	0
2	Основные средства	1	1	0	0
3	Переоценка ЦБ оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	232	0	0	232
4	Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами	3	0	0	3
5	Расчеты с дебиторами и кредиторами	846	272	0	374
6	Резервы - оценочные обязательства некорректного характера	0	(135)	0	135
7	Прочее	0	0	0	0
8	Общая сумма отложенного налогового актива	1 059	315	0	744
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	11 854	0	0	11 854
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	12 913	315	0	12 598
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
11	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	413	0	(413)
12	Расчеты по отдельным операциям	(4)	(4)	0	0
13	Прочее	0	0	0	0
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(4)	409	0	(413)
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	12 909	724	0	12 185
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	12 909	724	0	12 185

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.1

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
	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:						
2	Правительства Российской Федерации	68 550	0	0	0	0	68 550
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	68 550	0	0	0	0	68 550
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	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:						
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
11	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	Итого	68 550	0	0	0	0	68 550

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.1

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
	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:						
2	Правительства Российской Федерации	19 643	0	0	0	0	19 643
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	19 643	0	0	0	0	19 643
4	иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0
8	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:						
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
11	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13	Итого	19 643	0	0	0	0	19 643

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

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	
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:						
2	Дебиторская задолженность клиентов	2 705	0	0	0	0	2 705
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	2 705	0	0	0	0	2 705
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	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющийся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	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, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
17	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:						
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	2 705	0	0	0	0	2 705

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:						
2	Дебиторская задолженность клиентов	4 198	48	0	0	0	4 246
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	4 198	48	0	0	0	4 246
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	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющийся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:						
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	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, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:						
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	4 198	48	0	0	0	4 246

Пояснения к таблице

40

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг	Рейтинг	Рейтинг	Рейтинг	Рейтинг	Рейтинг	Без рейтинга
		A	B	C	D	7		
1	2	3	4	5	6	7		
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:							
2	Долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	19 643	0	0	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	19 643	0	0	0	0	0	0
4	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0
5	Иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0
6	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0
7	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0
8	Нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0
9	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.							
10	Материальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0
11	Юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0
13	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:							
15	Долговые ценные бумаги, 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
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0
17	Субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0
18	Иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0
19	Кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0
20	Некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0
21	Нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0
22	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:							
23	Материальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0
24	Юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0
26	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0
27	Итого	19 643	0	0	0	0	0	0

Голосения к таблице

499

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	68 550	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	68 550	0	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
5	иностранного государства	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
9	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:					
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
12	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:					
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
18	иностранного государства	0	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:					
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
27	Итого	68 550	0	0	0	0

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Баз рейтинг
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	56 804	0	0	1	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	56 804	0	0	1	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	некредитных 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	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	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	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	обязательства, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) 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	0
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	704	54	0	0	21 352
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	20 732
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	704	54	0	0	630

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	38 999	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	38 999	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:					
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
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	некредитных 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:					
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	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	обязательства, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) 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:					
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов	118	396	0	1	21 980
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	21 617
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	118	396	0	0	363

Пояснения к таблице

44

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	56 865	0	0	56 865
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	19 643	0	0	19 643
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	19 643	0	0	19 643
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 прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 120	0	0	22 120
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	22 120	0	0	22 120
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 выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	1 047	0	0	1 047
17	Итого активов	99 674	0	0	99 674
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как 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:	153	0	0	153
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	153	0	0	153
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	669	0	0	669
28	Итого обязательств	821	0	0	821
29	Чистая балансовая позиция	98 853	0	0	98 853

Пояснения к таблице

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	36 999	0	0	36 999
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	68 550	0	0	68 550
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	68 550	0	0	68 550
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
9	средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 466	0	0	22 466
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	22 466	0	0	22 466
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	0	0	0	0
17	Итого активов	1 780	0	0	1 780
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как 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:				
22	средств клиентов	275	0	0	275
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	0	0	0	0
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	275	0	0	275
27	Прочие обязательства	0	0	0	0
28	Итого обязательств	2 132	0	0	2 132
29	Чистая балансовая позиция	2 408	0	0	2 408
		129 417	0	0	129 417

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прочие	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательствах по классификации как ссудочные по ставке, связанной со ставкой по кредитной ставке, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые обязательства и инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратному поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату закладываемых ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	вспомогательные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как ссудочные по ставке, связанной со ставкой по кредитной ставке, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, предоставляемые от поставщиков финансовых средств, предоставляемые от поставщиков финансовых средств, предоставляемые от поставщиков финансовых средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, предоставляемые от поставщиков финансовых средств, предоставляемые от поставщиков финансовых средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, предоставляемые от поставщиков финансовых средств, предоставляемые от поставщиков финансовых средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, предоставляемые от поставщиков финансовых средств, предоставляемые от поставщиков финансовых средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные вексели	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства эмитента, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	средства участковой компании	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	средства эмитента 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 дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, кроме средств, привлеченных от поставщиков финансовых средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочие средства, привлеченные от других кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлеченные от других кредитных организаций	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, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	выпущенные вексели	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцененная по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	кредиторская задолженность по информации о предоставлении услуг	0	0	0	0	0	0	153	0	153
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и управлению недвижимостью	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредиторская задолженность по договорам страхования, предоставленным клиентам и членам бумажных компаний с открытыми торговыми позициями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредиторская задолженность по договорам страхования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как выбывающие для группы	0	0	0	0	0	0	153	0	153
42	Итого обязательства	0	0	0	0	0	0	153	0	153

47

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прогнозируемые	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	трековые финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение эквивалентных выплат	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратителю поставок ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заемных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	платежи по финансовым инструментам, от которых ожидается уменьшение эквивалентных выплат	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оценываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению независимой финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	счета, полученные в период расчетов по расчетному счету (депозиты)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от других кредитных лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от дочерних лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оценяемые 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 дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оценываемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	кредит, полученный в период расчетов по расчетному счету (депозиты)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по репо	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 счета, привлеченные от поставщиков организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлеченные от других кредитных лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие счета, привлеченные от финансовых лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные договоры ценных бумаг, оценываемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	выпущенные акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оценяемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	кредиторская задолженность по информационно-коммуникационным услугам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренда помещений	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	кредиторская задолженность перед поставщиками	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с поставщиками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты по договорным операциям, связанным с финансовыми инструментами и ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организациями торгового характера	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с поставщиками товаров поставок	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с клиентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с контрагентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Обязательства выходящие групп, классифицируемые как предоставляемые для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								275		275
									10	11

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	56 885	0	0	56 885
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	56 885	0	0	56 885
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	5 161	5 142	9 340	19 643
7	Правительства Российской Федерации	5 161	5 142	9 340	19 643
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	5 161	5 142	9 340	19 643
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранных государств	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	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-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуально клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	22 120	22 120
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	20 732	20 732
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0
70		0	0	1 388	1 388
71	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
71	Итого активов	62 026	5 142	31 460	98 628
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96		0	0	0	0
97	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
98	выпущенные облигации	0	0	0	0
99	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	153	0	0	153
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с регистратором	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	153	0	0	153
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
113	Итого обязательств	153	0	0	153
114	Итого разрыв ликвидности	61 873	5 142	31 460	98 475

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	38 999	0	0	38 999
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	38 999	0	0	38 999
4	прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	20 096	48 454	68 550
7	Правительства Российской Федерации	0	20 096	48 454	68 550
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	20 096	48 454	68 550
9	иностранного государства	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранного государства	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	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-нерезидентах	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранного государства	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
54	расчеты доверительных (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0

56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
65	дебиторская задолженность клиентов	700	0	21 796	22 496
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	700	0	20 918	21 618
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	877	877
70					
71	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи Итого активов	0 39 699	0 20 096	0 70 250	0 130 045
Раздел II. Обязательства					
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
73		0	0	0	0
74	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заемствованных ценных бумаг	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
86	средства участников клиринга	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	0	0	0	0
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96					
97	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
98	выпущенные облигации	0	0	0	0
99	выпущенные векселя	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	275	0	0	275
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0
102	кредиторская задолженность перед депоzitарями	10	0	0	10
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарями	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	265	0	0	265
112					
113	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи Итого обязательств	0 275	0 0	0 0	0 275
114	Итого разрыв ликвидности	39 424	20 096	70 250	129 770

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	56 865	0	0	0	56 865
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	19 643	0	0	0	19 643
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	19 643	0	0	0	19 643
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	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 инструменты	0	0	0	0	0
7	Долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 120	0	0	0	22 120
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	22 120	0	0	0	22 120
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15.1	Прочие активы	1 047	0	0	0	1 047
16	Итого активов	98 674	0	0	0	98 674
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	153	0	0	0	153
21	средства клиентов	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	кредиторская задолженность	153	0	0	0	153
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
25.1	Прочие обязательства	669	0	0	0	669
26	Итого обязательств	821	0	0	0	821
27	Чистая балансовая позиция	98 653	0	0	0	98 653

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	38 999	0	0	0	38 999
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	68 550	0	0	0	68 550
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	68 550	0	0	0	68 550
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	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 инструменты	0	0	0	0	0
7	Долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 496	0	0	0	22 496
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность	22 496	0	0	0	22 496
12	Инвестиции в ассоциируемые предприятия	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
15.1	Прочие активы	1 780	0	0	0	1 780
16	Итого активов	131 825	0	0	0	131 825
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
18	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
19	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	275	0	0	0	275
21	Средства клиентов	0	0	0	0	0
22	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
23	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
24	Кредиторская задолженность	275	0	0	0	275
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
25.1	Прочие обязательства	2 132	0	0	0	2 132
26	Итого обязательств	2 408	0	0	0	2 408
27	Чистая балансовая позиция	129 417	0	0	0	129 417

Чувствительность капитала к допустимым изменениям
в процентных ставках на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	200	-200		-6 628 733,30
2	Евро	200	-200	0	0
3	Доллар США	200	-200	0	0

Чувствительность капитала и чистого процентного дохода к изменению процентных ставок определялась с применением модели модифицированной дюрации. Анализ чувствительности чистого процентного дохода и капитала к изменению рыночных процентных ставок составлен на основе упрощенного сценария параллельного сдвига кривых доходности на 200 базисных пунктов (рассчитывается как среднее значение волатильности индекса облигаций в соответствии с утвержденными в Обществе внутренними документами) в сторону уменьшения или увеличения ставок (предполагает отсутствие асимметричных

Чувствительность капитала к допустимым изменениям
в процентных ставках на 31 декабря 2022 г.

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	600	-600		-1006161.20
2	Евро	600	-600		
3	Доллар США	600	-600		

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	МОЕХ	10	0,00	0,00	0,00	0,00

Чувствительность прибыли до налогообложения и капитала к изменению фондового индекса не определялась в виду отсутствия в портфеле долевого ценных бумаг.

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2022 г.		31 декабря 2021 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0

Чувствительность прибыли до налогообложения и капитала к изменению фондового индекса не определялась в виду отсутствия в портфеле долевого ценных бумаг.

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
2	Финансовые активы, в том числе:	19 543	0	610	20 253
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	19 543	0	0	19 543
4	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	19 543	0	0	19 543
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги на финансовых организациях	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	19 543	0	0	19 543
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги на финансовых организациях	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые 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	форварды	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	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0
23	форварды	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	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
29	форварды	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	форварды	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	форварды	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	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:	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие выданные займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	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 организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	прочие выданные займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий операционный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий операционный доход, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации 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	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долевые ценные бумаги некорпоративных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долевые ценные бумаги из финансовых организаций	0	0	0	0
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	610	610
87	инвестиционное имущество	0	0	610	610
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:	0	0	0	0
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономического выгода, в том числе:	0	0	0	0
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является цена на бумагу, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является другое активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заемных ценных бумаг	0	0	0	0
126	выросшие производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономического выгода	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по уменьшению некорпоративной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (контрафакт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные векселя	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

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

Таблица 56.1

№ п/п	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
2	финансовые активы, в том числе:	66 550	0	7 001	76 351
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	66 550	0	0	66 550
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	66 550	0	0	66 550
5	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	66 550	0	0	66 550
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые 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	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, 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	0
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является другие активы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
46	вопросные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
47	займы, вложенные 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	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	прочие взаймымые займы	0	0	0	0
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	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, вложенные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	прочие взаймымые займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации 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

58

75	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	Прочие займы	0	0	0	0
77	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
78	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	Долевые ценные бумаги не кредитных финансовых организаций	0	0	0	0
80	Долевые ценные бумаги не финансовых организаций	0	0	0	0
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	7 801	7 801
87	Интеллектуальные имущественные активы	0	0	7 801	7 801
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:	0	0	0	0
93	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
94	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	Фьючерсы	0	0	0	0
96	Форварды	0	0	0	0
97	Опционы	0	0	0	0
98	Свопы	0	0	0	0
99	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
100	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
101	Фьючерсы	0	0	0	0
102	Форварды	0	0	0	0
103	Опционы	0	0	0	0
104	Свопы	0	0	0	0
105	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
106	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	Фьючерсы	0	0	0	0
108	Форварды	0	0	0	0
109	Опционы	0	0	0	0
110	Свопы	0	0	0	0
111	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
112	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	Фьючерсы	0	0	0	0
114	Форварды	0	0	0	0
115	Опционы	0	0	0	0
116	Свопы	0	0	0	0
117	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
118	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	Фьючерсы	0	0	0	0
120	Форварды	0	0	0	0
121	Опционы	0	0	0	0
122	Свопы	0	0	0	0
123	Прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	Обязательства по обратной поставке ценной бумаги по договору репо	0	0	0	0
125	Обязательства по возврату заемных денежных средств	0	0	0	0
126	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
127	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
128	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чекадрфт)	0	0	0	0
129	Средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
130	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
131	Средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	Выпущенные облигации	0	0	0	0
134	Выпущенные бонды	0	0	0	0
135	Нефинансовые обязательства	0	0	0	0

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

Таблица 69.3

Номер строки	Наименование актива	Справедливая стоимость	Метод оценки	Использованные исходные данные	Диапазон исходных данных (предельные значения)	Обоснование изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	610	0	0	0	0	
2	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	
4	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	
5	нерезидентов	0	0	0	0	0	
6	долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
7	долговые ценные бумаги российских организаций	0	0	0	0	0	
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
12	долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
13	долговые ценные бумаги российских организаций	0	0	0	0	0	
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0	
15	прочие долговые финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение эквивалентных выводов, в том числе:	0	0	0	0	0	
16	прямые долговые финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0	
17	фьючерсы	0	0	0	0	0	
18	форварды	0	0	0	0	0	
19	опционы	0	0	0	0	0	
20	свопы	0	0	0	0	0	
21	прочие прямые долговые финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
22	прямые долговые финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является процентная ставка, в том числе:	0	0	0	0	0	
23	фьючерсы	0	0	0	0	0	
24	форварды	0	0	0	0	0	
25	опционы	0	0	0	0	0	
26	свопы	0	0	0	0	0	
27	прочие прямые долговые финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
28	прямые долговые финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является ценная бумага, в том числе:	0	0	0	0	0	
29	фьючерсы	0	0	0	0	0	
30	форварды	0	0	0	0	0	
31	опционы	0	0	0	0	0	
32	свопы	0	0	0	0	0	
33	прочие прямые долговые финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
34	прямые долговые финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	
35	фьючерсы	0	0	0	0	0	
36	форварды	0	0	0	0	0	
37	опционы	0	0	0	0	0	
38	свопы	0	0	0	0	0	
39	прочие прямые долговые финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
40	прямые долговые финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	
41	фьючерсы	0	0	0	0	0	
42	форварды	0	0	0	0	0	
43	опционы	0	0	0	0	0	
44	свопы	0	0	0	0	0	
45	прочие прямые долговые финансовые инструменты	0	0	0	0	0	
46	вторичные долговые финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение эквивалентных выводов	0	0	0	0	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 по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	
50	прочие маржинальные займы	0	0	0	0	0	
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
58	долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
59	долговые ценные бумаги российских 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 негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	
63	прочие маржинальные займы	0	0	0	0	0	
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
71	долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
72	долговые ценные бумаги российских организаций	0	0	0	0	0	
73	долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
74	займы в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	
75	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	
76	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	
77	прочие маржинальные займы	0	0	0	0	0	
78	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
79	нерезидентов	0	0	0	0	0	
80	долговые ценные бумаги нерезидентных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
81	долговые ценные бумаги российских организаций	0	0	0	0	0	
82	прочие долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению негражданской организации, в том числе:	0	0	0	0	0	
83	известным в дочерних предприятиях	0	0	0	0	0	
84	известным в ассоциированных предприятиях	0	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	интеллектуальные ресурсы	0	Затратный	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
89	изменение справедливой стоимости объектов недвижимости	0	0	0	0
90	Обязательства, оцененные 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 оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
93	применяемые финансовые инструменты, балансом (балансом) которых ожидается увеличение или уменьшение стоимости, в том числе:	0	0	0	0
94	применяемые финансовые инструменты, балансом (балансом) активов которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0
99	прочие применяемые финансовые инструменты	0	0	0	0
100	применяемые финансовые инструменты, балансом (балансом) активов которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0
105	прочие применяемые финансовые инструменты	0	0	0	0
106	применяемые финансовые инструменты, балансом (балансом) активов которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0
111	прочие применяемые финансовые инструменты	0	0	0	0
112	применяемые финансовые инструменты, балансом (балансом) активов которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0
117	прочие применяемые финансовые инструменты	0	0	0	0
118	применяемые финансовые инструменты, балансом (балансом) активов которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие применяемые финансовые инструменты	0	0	0	0
124	обязательства по обратной покупке ценных бумаг по дисконту, репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату заморозившейся ценной бумаги	0	0	0	0
126	временно применяемые финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономического выгода	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организацией, в том числе:	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (чековой депозит)	0	0	0	0
129	срочная, привлеченная от кредитной организации	0	0	0	0
130	срочная, привлеченная от кредитных организаций	0	0	0	0
131	срочная, привлеченная от других юридических лиц	0	0	0	0
132	срочная, привлеченная от физических лиц	0	0	0	0
133	выпускные облигации	0	0	0	0
134	выпускные векселя	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к основным исходным методам данных на 31 декабря 2023 г.

Таблица 59.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Использованные исходные данные	Диапазон исходных данных (с отрицательным значением)	Объем данных	Чувствительность оценок справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцененные по справедливой стоимости, в том числе:	7 601	0	0	0	0	
2	Финансовые активы, в том числе:						
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:						
5	нерезидентства						
6	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций						
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
10	долевые ценные бумаги иностранных государств						
11	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентства						
12	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций						
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
14	прочие долговые инструменты, удерживаемые для торговли						
15	прочие ценные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение эмитентом выводов, в том числе:						
16	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых является иностранная валюта, в том числе:						
17	фьючерсы						
18	форварды						
19	опционы						
20	свопы						
21	прочие производные финансовые инструменты						
22	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых является российское государство, в том числе:						
23	фьючерсы						
24	форварды						
25	опционы						
26	свопы						
27	прочие производные финансовые инструменты						
28	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых является ценные бумаги, в том числе:						
29	фьючерсы						
30	форварды						
31	опционы						
32	свопы						
33	прочие производные финансовые инструменты						
34	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:						
35	фьючерсы						
36	форварды						
37	опционы						
38	свопы						
39	прочие производные финансовые инструменты						
40	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базисным) активом которых являются другие активы, в том числе:						
41	фьючерсы						
42	форварды						
43	опционы						
44	свопы						
45	прочие производные финансовые инструменты						
46	встречные привлеченные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение эмитентом выводов						
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
50	прочие выданные займы						
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
52	финансовые активы, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению инициальной финансовой организации, в том числе:						
53	долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению инициальной финансовой организации, в том числе:						
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
56	долевые ценные бумаги иностранных государств						
57	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентства						
58	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций						
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению инициальной финансовой организации, в том числе:						
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
63	прочие выданные займы						
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
65	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
66	долговые инструменты, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации						
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления						
69	долговые ценные бумаги иностранных государств						
70	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентства						
71	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций						
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
73	долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам						
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям						
76	прочие выданные займы						
77	долговые инструменты, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
78	нерезидентства						
79	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций						
80	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций						
81	прочие долговые инструменты, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
82	инвестиции в доли участия в предприятиях						
83	инвестиции в ассоциированные предприятия						

84	Имущество и обязательства контролируемых предприятий	0	0	0	0	0
85	нефинансовые активы, в том числе:	7 801	0	0	0	0
86	основные средства (здания)	7 801	Закрытия	0	0	0
87	интеллектуальное имущество	0	0	0	0	0
88	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0	0
89	долгосрочные финансовые инструменты, в том числе:	0	0	0	0	0
90	обязательства, оцененные по справедливой стоимости объекта за вычетом разницы	0	0	0	0	0
91	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
92	финансовые обязательства, в отношении которых классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
93	привлеченные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение эквивалентных видов, в том числе:	0	0	0	0	0
94	прочие привлеченные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом является финансовый инструмент ваучера, в том числе:	0	0	0	0	0
95	фьючерсы	0	0	0	0	0
96	форварды	0	0	0	0	0
97	опционы	0	0	0	0	0
98	свопы	0	0	0	0	0
99	прочие привлеченные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
100	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом является финансовый инструмент ваучера, в том числе:	0	0	0	0	0
101	фьючерсы	0	0	0	0	0
102	форварды	0	0	0	0	0
103	опционы	0	0	0	0	0
104	свопы	0	0	0	0	0
105	прочие привлеченные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
106	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом является финансовый инструмент ваучера, в том числе:	0	0	0	0	0
107	фьючерсы	0	0	0	0	0
108	форварды	0	0	0	0	0
109	опционы	0	0	0	0	0
110	свопы	0	0	0	0	0
111	прочие привлеченные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
112	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом является финансовый инструмент ваучера, в том числе:	0	0	0	0	0
113	фьючерсы	0	0	0	0	0
114	форварды	0	0	0	0	0
115	опционы	0	0	0	0	0
116	свопы	0	0	0	0	0
117	прочие привлеченные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
118	привлеченные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом являются финансовый инструмент ваучера, в том числе:	0	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0	0
123	прочие привлеченные финансовые инструменты	0	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0
125	обязательства по возврату залоговых ценных бумаг	0	0	0	0	0
126	временно привлеченные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение эквивалентных видов	0	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по управлению финансовой организацией, в том числе:	0	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (депозит)	0	0	0	0	0
129	кредиты, полученные от государственных организаций	0	0	0	0	0
130	кредиты, полученные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
131	кредиты, полученные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
132	кредиты, полученные от физических лиц	0	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0	0
134	выпущенные вексели	0	0	0	0	0
135	нефинансовые обязательства	0	0	0	0	0

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

Таблица 56.6

№ п/п	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням иерархии			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Ранговый активный (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства, в том числе:	56 355	0	22 120	78 475	78 475
3	Денежные средства в кассе	56 355	0	0	56 355	56 355
4	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	Денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	0
6	Денежные средства, перечисленные в депозитарийное учреждение	56 355	0	0	56 355	56 355
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
9	облигации в кредитных организациях и Банке неаккредитованы, в том числе:	0	0	22 120	22 120	22 120
10	догловые ценные бумаги кредитных организаций и Банка неаккредитованы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и Банке неаккредитованы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	облигации на клиринговых балансовых счетах для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения обеспечения	0	0	0	0	0
13	облигации на клиринговых балансовых счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	облигации коллективных клиринговых обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладыв в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	облигации индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладыв в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	облигации в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, документально оформлены, и индивидуальное обеспечение	0	0	0	0	0
17	облигации в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	бюджетные облигации с кредитными организациями и Банком неаккредитованы	0	0	0	0	0
19	расчеты дочерней (контингентной) по финансовым инструментам с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочие	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие расчетные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
22	требования по возврату выданных с обеспечением	0	0	0	0	0
23	догловые ценные бумаги неаккредитованы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	облигации в неаккредитованных организациях	0	0	0	0	0
25	многократные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
26	многократные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и расчетные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
28	займы оформленные с залогом неаккредитованы	0	0	0	0	0
29	дебитовая задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
30	расчеты по выданным документам по акциям, облигациям, облигациям	0	0	22 120	22 120	22 120
31	расчеты по выданным документам по облигациям	0	0	0	0	0
32	расчеты по выданным документам по облигациям	0	0	20 732	20 732	20 732
33	расчеты по выданным документам, предоставленным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
34	дебитовая задолженность по финансовым инструментам	0	0	0	0	0
35	прочие дебитовая задолженность	0	0	0	0	0
36	инвестиции в ассоциируемые организации	0	0	1 308	1 308	1 308
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	153	153	153
41	облигации кредиторов, в том числе:	0	0	153	153	153
42	облигации кредиторов	0	0	0	0	0
43	облигации кредиторов по финансовым операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	продукты клиентов, предоставленные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
46	кредиты, полученные в результате расчетов по расчетному счету (свердловский)	0	0	0	0	0
47	облигации по займам	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
52	выпущенные догловые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	вклады	0	0	0	0	0
55	кредитовая задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
56	кредитовая задолженность по индивидуальным консультационным услугам	0	0	153	153	153
57	кредитовая задолженность за услуги по обслуживанию и аренде помещений	0	0	0	0	0
58	кредитовая задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
59	кредитовая задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
60	кредитовая задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты по выданным документам по облигациям и документам по ценным бумагам	0	0	0	0	0
62	расчеты по выданным документам, предоставленным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с организациями тор. рынков	0	0	0	0	0
64	расчеты с организациями тор. рынков	0	0	0	0	0
65	расчеты с организациями тор. рынков	0	0	0	0	0
66	расчеты с организациями тор. рынков	0	0	0	0	0
67	расчеты с организациями тор. рынков	0	0	0	0	0
		0	0	153	153	153

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии
справедливой стоимости и балансовых стоимостей финансовых
активов и обязательств, не оцененных
по справедливой стоимости, 31 декабря 2023 г.

Таблица 56-9

№ строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням иерархии данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцененные по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства, в том числе:	38 209	0	22 496	61 495	61 495
3	денежные средства в кассе	38 209	0	0	38 209	38 209
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	0	0	0	0	0
6	денежные средства, перечисленные в депозитарий для удержания	38 209	0	0	38 209	38 209
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
9	счета в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	22 496	22 496	22 496
10	депозитные ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	активы в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	счета на ликвидацию балансовых счетов для исполнения обязательств и исполнения обязательств клиентов обслуживающей	0	0	0	0	0
13	счета на ликвидацию балансовых счетов коллективного клиента с обеспечением (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	счета на ликвидацию балансовых счетов обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	счета на ликвидацию балансовых счетов обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	счета в кредитных организациях, предназначенные для исполнения обязательств, расположенные в кассу, и счета на ликвидацию балансовых счетов обеспечения	0	0	0	0	0
17	счета в кредитных организациях, предназначенные для исполнения обязательств клиентов (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	счета обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
19	расчеты с депозитариями (контрагентами) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочие	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
22	требования по возврату выданных займов	0	0	0	0	0
23	другие ценные бумаги некредитных организаций, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	счета в кредитных организациях	0	0	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные финансовым лицам, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
28	счета обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
30	расчеты по неисполненным обязательствам по займам, займам	0	0	22 496	22 496	22 496
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0
32	расчеты с контрагентами, предоставляющими услуги	0	0	21 518	21 518	21 518
33	расчеты по депозитарным операциям, проведенным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
36	инвестиции в ассоциируемые организации	0	0	877	877	877
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0	0	0	0	0
38	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
39	Финансовые обязательства, не оцененные по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
40	финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	275	275	275
41	предоставленные займы, в том числе:	0	0	275	275	275
42	счета на ликвидацию балансовых	0	0	0	0	0
43	счета на ликвидацию балансовых счетов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	счета клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	0
46	кредиты, полученные в порядке расчетов по расчетному счету (свердлов)	0	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	0	0	0
48	прочие средства, привлеченные от индивидуальных вкладчиков	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от юридических организаций	0	0	0	0	0
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
53	облигации	0	0	0	0	0
54	займы	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	0
56	кредиторская задолженность по рефинансированию на межбанковском уровне	0	0	275	275	275
57	кредиторская задолженность за услуги по обслуживанию и аренде помещений	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	10	10	10
59	кредиторская задолженность перед контрагентами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по брокерским операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с контрагентами по обслуживанию выданных займов	0	0	0	0	0
62	расчеты по неисполненным обязательствам, предоставленным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с контрагентом или контрагентом	0	0	0	0	0
64	расчеты с контрагентом товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с контрагентом	0	0	0	0	0
66	расчеты с контрагентом по депозитарным	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0
		0	0	225	225	225

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

Таблица 5B.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:								
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
4	Процентные доходы								
5	Дивиденды и доходы от участия								
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости								
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости								
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с нематериальными имуществом и капиталными вложениями в него								
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой								
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)								
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы								
16	Расходы на персонал								
17	Прямые операционные расходы					(21 859)			
18	Процентные расходы								(21 859)
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
20	Общие и административные расходы								
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как производные для продажи								
22	Пр. чю доходы								
23	Прочие расходы								

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

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	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
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долгосрочными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с релаксифициацией 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
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по установлению (созданию) оценочных резервов под оцененные кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восполнению (созданию) оценочных резервов под оцененные кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционными 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 операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	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 стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенных для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
						(24 775)			(24 775)
							(194)		(194)
							(32)		(32)

59

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения		
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	3 013	2 742
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

События после окончания отчетного периода

Таблица 59

Общее годовое собрание акционеров будет проведено заочно 23.05.2023г. Структура портфеля ценных бумаг, находящихся под управлением Общества достаточно диверсифицирована. Суммарное значение ценных бумаг со статусом "До погашения" составляет более 70%, что в свою очередь нивелирует рыночные риски и в текущих реалиях дает значительную доходность. В целом инвестиционная стратегия управления денежными средствами отразила положительный эффект от принятия управленческих решений в 2023г. Точную оценку результатов инвестирования можно будет дать в конце 2024г.

Информация об отчитывающейся организации

Код территории по ОКATO	75438369000
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7455036003
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1197456036975
Полное наименование организации	Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал"
Сокращенное наименование организации	АО УК "РФЦ-Капитал"
Отчетный квартал	31 декабря
Отчетный год	2023
Дата подписания отчетности	25.03.2024
Информация о должностном лице, подписавшем отчетность	
Фамилия	Малков
Имя	Владимир
Отчество	Александрович
Должность	Директор
Контактный телефон	8(3519)25-60-26 добавочный 152
Информация о должностном лице, составившем отчетность	
Фамилия	Косицына
Имя	Элеонора
Отчество	Валериевна
Должность	Главный бухгалтер
Контактный телефон	8(3519)25-60-26 добавочный 116
Информация о контролере	
Фамилия	Гоготина
Имя	Юлия
Отчество	Викторовна
Должность	Контролер-заместитель директора
Контактный телефон	8(3519)25-60-26 добавочный 119

Директор
25.03.2024



Малков В.А.

Пронумеровано-пронумеровано-
скреплено печатью
68 (шестьдесят восемь)
ООО «Листик и Партнеры»

27.03.2024

