

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Участникам Общества с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания"*

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" (ОГРН 1166196113379, 344082, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пер. Братский, д. 56, ком. 2), 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 годовой 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 Общества с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными Банком России для управляющих компаний.

### 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 (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

*Инвестиции в ассоциированные предприятия (Примечание №13 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)*

Мы уделили особое внимание данному вопросу в связи с существенностью данного показателя. Кроме того, оценка справедливой стоимости инвестиций в ассоциированные предприятия производится на основе профессиональных суждений при выборе модели оценки, допущений и применяемых исходных данных.

В ходе аудита мы проанализировали примененную руководством модель оценки на предмет ее адекватности заявленной цели, последовательность ее применения. Мы проверили наличие прав у Общества с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" на финансовые активы.

Мы также проанализировали раскрытия в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информации относительно инвестиций в ассоциированные предприятия.

***Основные средства в виде актива в форме права пользования и прочие привлеченные средства в виде арендных обязательств (Примечания №19, 24 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)***

Общество с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" определяет размер арендного обязательства и связанного с ним актива в форме права пользования путем дисконтирования ожидаемых денежных потоков по аренде в течение срока аренды. Оценка стоимости арендного обязательства и связанного с ним актива в форме права пользования требует от руководства субъективных суждений и допущений, в частности, при прогнозировании и дисконтировании связанных с арендными отношениями будущих денежных потоков.

В ходе аудита мы изучили подходы руководства в отношении прогнозируемого денежного потока, срока дисконтирования и выбранной модели определения ставки дисконтирования, а также на выборочной основе изучили документы, послужившие основой для расчетов, и проверили математическую точность расчетов.

Мы также проанализировали раскрытия в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информации относительно основных средств в виде активов в форме права пользования и прочих привлеченных средств в виде арендных обязательств.

***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. Потоки поступления выручки от оказания услуг в основном представляют собой вознаграждение за оказание услуг по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами.

Наши процедуры были направлены на проверку полноты, своевременности, арифметической точности, оценки признания выручки от оказания услуг исходя из условий договоров и 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 Общества с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" 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 участника аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовой) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными Банком России для управляющих компаний, 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.

Участник несёт 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 участником аудируемого лица, доводя до его 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 участнику 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 участника аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор ООО "АКГ  
"Листик и Партнеры"

Руководитель аудита, по результатам  
которого составлено аудиторское  
заключение

**Аудиторская организация**

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторско-Консалтинговая Группа "Листик и Партнеры"

454091, г. Челябинск, ул. Красная, д. 4, эт. 6, помещ. 65

ОРНЗ 11606064704

20 марта 2024 года



Поздняков Евгений Геннадьевич  
ОРНЗ 21706016815

Поздняков Евгений Геннадьевич  
ОРНЗ 21706016815

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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
60401372000	05868571	1166196113379	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" (ООО "ДонТК")  
(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Братский пер., дом № 56, комната 2

Код формы по ОКУД: 0420002  
Год  
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	614,74882	18,03975
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой	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:		27123,23313	31496,40096
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	25833,82274	28721,71997
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	60,04668	138,03836
11	дебиторская задолженность	12	1229,36371	2636,64263
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	21020,00000	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		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	120,10600	45,37970
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	775,35281	879,19335
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	20,00000	0
20	Отложенные налоговые активы	48	0	0
21	Прочие активы	20	120,40646	90,23484

22	Итого активов		49793,84722	32529,24860
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том		897,61200	904,21734
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	786,20327	886,01995
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	111,40873	18,19739
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	116,36100
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	2735,41329	2742,78241
37	Итого обязательств		3633,02529	3763,36075
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	15000,00000	15000,00000
39	Добавочный капитал	30	25971,60000	8771,60000
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий		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		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)		5189,22193	4994,28785
52	Итого капитала		46160,82193	28765,88785
53	Итого капитала и обязательств		49793,84722	32529,24860

Генеральный директор  
(должность, руководителя)

Тованчов Андрей Яковлевич  
(инициалы, фамилия)

12 февраля 2024 г.



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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
60401372000	05868571	1166196113379	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" (ООО "ДонТК")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл. Ростов-на-Дону г. Братский пер, дом № 56, комната 2

Код формы по ОКУД: 0420003

Год

(тыс.руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2795,22737	3166,25551
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		0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
4	процентные доходы	34	2759,06737	2499,41306
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		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
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		36,16000	666,84245
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			0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой			0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом			0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41		24024,70304	22466,11913
16	Расходы на персонал	42		(16560,24087)	(16930,04441)
17	Прямые операционные расходы	43		(1467,55382)	(785,51676)
18	Процентные расходы	44		(53,75321)	(44,47598)
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
20	Общие и административные расходы	46		(5402,09003)	(3720,45405)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи			0	0
22	Прочие доходы	47		0,16960	0
23	Прочие расходы	47		(1280,00100)	(159,10330)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения			2056,46108	3992,78014
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48		(661,52700)	(677,90600)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль			(661,52700)	(677,90600)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль			0	0
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную			0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения			1394,93408	3314,87414
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 основных средств и нематериальных активов			0	0



34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов			0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:			0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			0	0
40	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	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			0	0
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0

51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, 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 (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка			0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период			1394,93408	3314,87414

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Тованчов Андрей Яковлевич  
(инициалы, фамилия)

12 февраля 2024 г.



Отчетность некредитной финансовой организации

Код некредитной финансовой организации		Код некредитной финансовой организации	
Код территории по ОКATO	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
60401372000	05868571	1166196113379	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" (ООО "ДонТК")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Братский пер, дом № 56, комната 2

Код формы по ОКУД: 0420004

Год

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные акционерами (участниками)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 1 января 2022 г.		15000,00000	8771,60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1679,41371	25451,01371
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 1 января 2022 г.		15000,00000	8771,60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1679,41371	25451,01371
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3314,87414	3314,87414
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие взносы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочие движение резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Остаток на 31 декабря 2022 г.		15000,00000	8771,60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Остаток на 1 января 2023 г.		15000,00000	8771,60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4994,28785	28765,88785
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 1 января 2023 г.		15000,00000	8771,60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4994,28785	28765,88785
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1394,93408	1394,93408
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, приписанных в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Выкуп акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1200,00000)	(1200,00000)
26	Прочие вклады акционеров (участников)		0	17200,00000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17200,00000
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Прочие движение резервов		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Остаток на 31 декабря 2023 г., в том числе:		15000,00000	25971,60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5189,22193	46160,82193
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор  
(подпись руководителя)

Товачнов Андрей Яковлевич  
(инициалы, фамилия)

12 февраля 2024 г.



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"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	Регистрационный номер (порядковый номер)
60401372000	05868571	1166196113379	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Донская трастовая компания" (ООО "ДонТК")

(полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Братский пер, дом № 56, комната 2

Код формы по ОКУД: 0420005

Год

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2023 г.	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		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		25433,98902	21113,69301
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(3412,32700)	(2943,65975)
5	Проценты полученные		2738,11628	2453,99488
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		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(14749,95599)	(14206,99387)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(3547,89500)	(2008,79430)
11	Уплаченный налог на прибыль		(797,88800)	(289,32200)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(602,16224)	(153,77314)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		5061,87707	3965,14483
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		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		0	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		(22300,00000)	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		315803,00000	310286,91571
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(312780,00000)	(312915,00000)
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		(19277,00000)	(2628,08429)
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		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)		17200,00000	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		(1031,76000)	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		(1356,40800)	(1344,33100)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		14811,83200	(1344,33100)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		596,70907	(7,27046)
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	18,03975	25,31021
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	614,74882	18,03975

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Тованчов Андрей Яковлевич  
(инициалы, фамилия)

12 февраля 2024 г.



Приложение 5.1  
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,

**ПРИМЕЧАНИЯ  
В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ  
ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

**Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации**

**Основная деятельность некредитной финансовой организации**

Таблица 1.1

Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-01007
МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	2017-07-17
МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и
МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Не применимо
МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
МСФО (IAS) 1	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Ульянченко А.В, Вербицкий А.И.
МСФО (IAS) 1	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	Не применимо
МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Не применимо
МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	344082, г.Ростов-на-Дону, пер. Братский, д.56, комната 2
МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	344082, г.Ростов-на-Дону, пер. Братский, д.56, комната 2
МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	13
МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	тыс. руб



Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. С начала 2020 года вспышка коронавируса распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. Вследствие данных событий в Российской Федерации наблюдаются существенные изменения в экономической среде:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• сокращение промышленного производства и деловой активности во многих отраслях экономики в результате введенных государством ограничений, связанных с мерами по сдерживанию развития пандемии COVID-19;</li> <li>• предоставление мер государственной поддержки населению и бизнесу, связанных с развитием пандемии COVID-19;</li> <li>• высокая волатильность и снижение биржевых индексов, цен на нефть;</li> <li>• значительное снижение активности на биржевом рынке и срочном рынке;</li> <li>• значительное снижение курса российского рубля по отношению к основным иностранным валютам, высокая волатильность на валютном рынке.</li> </ul> <p>Пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 является для мировой экономики и экономики России серьезным фактором риска, в результате которого происходит отклонение от ранее сформированных макроэкономических прогнозов, что негативным образом может сказаться на секторах экономики, включая финансовые рынки, и, как следствие, на доходах населения страны и государства в целом. Пока невозможно точно определить всю глубину влияния на экономику России, поскольку значимые экономические и финансовые показатели будут доступны позже из-за характерной для них временной задержки. Правительство Российской Федерации и Банк России ввели пакет мер поддержки, чтобы минимизировать последствия этих факторов для населения и экономики. Правительство Российской Федерации противостоит негативным последствиям мерами бюджетной и экономической политики, Банк России использует инструменты предоставления ликвидности, а также меры в сфере банковского и в целом финансового регулирования.</p> <p>В 2023 г. на деятельность и бухгалтерскую (финансовую) отчетность Организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.</p>

### Примечание 3. Основы составления отчетности

#### Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ) и Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) введенных в действие на территории Российской Федерации
МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской отчетности требует применения оценок и допущений, которые влияют на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода.
МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	не применимо
МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	не применимо
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.	не применимо

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

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

**Таблица 4.1**

Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений		
МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Основными методологическими принципами ведения бухгалтерского учета, на основании которых формируется Учетная политика Организации, являются допущения и требования.
МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей).	не применимо
МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	не применимо
МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	не применимо
МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Компания действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Компании нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля.	не применимо
Раздел II. Изменения в учетной политике		
МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	не применимо

МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	не применимо
--------------	--	--------------

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

МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	не применимо
МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах.	Компания классифицирует денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, как оцениваемые после даты выдачи (размещения) по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из • бизнес-модели, используемой Компанией для управления финансовыми активами, и • характеристик выданного (размещенного) займа или банковского вклада, связанных с предусмотренными договором денежными
МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.	не применимо
МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.	не применимо
МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	не применимо
МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	не применимо
МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	не применимо
МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	не применимо
МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	не применимо
МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	не применимо

Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования

МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
---------------	--	--------------

МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество - недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся в собственности (собственника или арендатора по договору финансовой аренды) и предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) или прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но: а) не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения безопасности, защиты окружающей среды, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями; а также б) продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, Компанией не планируется.
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	не применимо
МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	не применимо
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств		
МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	не применимо
МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	не применимо
МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	не применимо
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов		

МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Компанией при оказании услуг или в административных целях.
МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Компанией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Компании, а также НДС, в случаях установленных законодательством Российской Федерации и в Налоговой учетной политике Компании.
МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	не применимо
МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Срок полезного использования нематериальных активов определяется Компанией на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Компании) исходя из: срока действия прав Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом
МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	не применимо
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России.
МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	не применимо
МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	не применимо
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств		
МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	не применимо

МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	не применимо
МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	не применимо
МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	не применимо
МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	не применимо
МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	не применимо
МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	не применимо
МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенный налог на прибыль признается в отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их текущей стоимостью в соответствии с финансовой отчетностью
МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	не применимо

## Примечание 5. Денежные средства

### Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	614,74882	0	614,74882	18,03975	0	18,03975
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	614,74882	0	614,74882	18,03975	0	18,03975

5.1.1. По состоянию на 31.12.2023 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2022 года: в 3 кредитных организациях и банках-нерезидентах). Совокупная сумма этих остатков составляла 614,74882 тысяч рублей (на 31.12.2022 года: 18,03975 тысяч рублей).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют (на 31.12.2022 года: отсутствуют).



## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	614,74882	18,03975
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 (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	614,74882	18,03975

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств**

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			
		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:	18,03975	0	0	18,03975
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18,03975	0	0	18,03975
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:	361464,51570	0	0	361464,51570
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	361464,51570	0	0	361464,51570
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:	(360867,80663)	0	0	(360867,80663)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(360867,80663)	0	0	(360867,80663)
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	Изменение 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:	614,74882	0	0	614,74882
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	614,74882	0	0	614,74882
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

Таблица 5.4

31 декабря 2022 г. (сравнительные данные)			
Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
7	8	9	10
25,31021	0	0	25,31021
25,31021	0	0	25,31021
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
334390,11127	0	0	334390,11127
334390,11127	0	0	334390,11127
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
(334397,38173)	0	0	(334397,38173)
(334397,38173)	0	0	(334397,38173)
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
18,03975	0	0	18,03975
18,03975	0	0	18,03975
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

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

**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25833,82274	0	25833,82274	28721,71997	0	28721,71997
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	25833,82274	0	25833,82274	28721,71997	0	28721,71997

**Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя			
		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения
1	2	3	4	5
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	28721,71997	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	28721,71997	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	315172,28307	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	315172,28307	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(318060,18030)	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	(318060,18030)	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0



Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
11	12	13	14
0	0	0	28721,71997
0	0	0	28721,71997
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	315172,28307
0	0	0	315172,28307
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	(318060,18030)
0	0	0	(318060,18030)
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0





31 декабря 2022 г. (сравнительные данные)

Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)
19	20	21	22
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

Таблица 10.2

Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
23	24	25	26
0	0	0	24695,55030
0	0	0	24695,55030
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	314492,08555
0	0	0	314492,08555
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	(310465,91588)
0	0	0	(310465,91588)
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	25833,82274	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12	0	25833,82274	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	25833,82274
0	0	0	25833,82274
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	28721,71997	0	0
0	28721,71997	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	28721,71997
0	0	0	28721,71997
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0



**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	87,88668	27,84000	60,04668	202,03836	64,00000	138,03836
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0
8	Итого	87,88668	27,84000	60,04668	202,03836	64,00000	138,03836

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.							
		Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	202,03836	0	202,03836
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	202,03836	0	202,03836
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	17,20703	0	17,20703
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	17,20703	0	17,20703
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	-131,35871	0	-131,35871
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	-131,35871	0	-131,35871
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0

Таблица 11.2

31 декабря 2022 г. (сравнительные данные)							
Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
11	12	13	14	15	16	17	18
0	0	0	0	0	303,05753	0	303,05753
0	0	0	0	0	303,05753	0	303,05753
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	28,37259	0	28,37259
0	0	0	0	0	28,37259	0	28,37259
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	-129,39176	0	-129,39176
0	0	0	0	0	-129,39176	0	-129,39176
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	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	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	-27,84000	0	-27,84000
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	-27,84000	0	-27,84000
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	-64,00000	0	-64,00000
0	0	0	0	0	0	-64,00000	0	-64,00000
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0	60,04668	0	60,04668
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	60,04668	0	60,04668
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	138,03836	0	138,03836
0	0	0	0	0	138,03836	0	138,03836
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.							
		Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	64,00000	0	64,00000
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	64,00000	0	64,00000
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0



Таблица 11.3

31 декабря 2022 г. (сравнительные данные)							
Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некорпоративных организаций	Средства в некорпоративных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некорпоративными организациями	Итого
11	12	13	14	15	16	17	18
0	0	0	0	0	730,84245	0	730,84245
0	0	0	0	0	730,84245	0	730,84245
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	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	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	(36,16000)	0	(36,16000)
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(36,16000)	0	(36,16000)
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том	0	0	0	0	0	27,84000	0	27,84000
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	27,84000	0	27,84000
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	(666,84245)	0	(666,84245)
0	0	0	0	0	(666,84245)	0	(666,84245)
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	64,00000	0	64,00000
0	0	0	0	0	64,00000	0	64,00000
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

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

## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность	1227,35665	0	1227,35665	2636,64263	0	2636,64263
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	2,00706	0	2,00706	0	0	0
7	Итого	1229,36371	0	1229,36371	2636,64263	0	2636,64263

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности**

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.					
		Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2636,64263	0	0	0	0	2636,64263
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2636,64263	0	0	0	0	2636,64263
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	24024,70304	0	0	0	19666,93038	43691,63342
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24024,70304	0	0	0	19666,93038	43691,63342
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(25433,98902)	0	0	0	(19664,92332)	(45098,91234)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(25433,98902)	0	0	0	(19664,92332)	(45098,91234)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0

Таблица 12.2

31 декабря 2022 г. (сравнительные данные)					
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
9	10	11	12	13	14
1284,21651	0	0	0	0	1284,21651
1284,21651	0	0	0	0	1284,21651
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
22466,11913	0	0	0	0	22466,11913
22466,11913	0	0	0	0	22466,11913
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
(21113,69301)	0	0	0	0	(21113,69301)
(21113,69301)	0	0	0	0	(21113,69301)
0	0	0	0	0	0

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0



31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1227,35665	0	0	0	2,00706	1229,36371
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1227,35665	0	0	0	2,00706	1229,36371
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
2636,64263	0	0	0	0	2636,64263
2636,64263	0	0	0	0	2636,64263
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

**Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия**

**Инвестиции в ассоциированные предприятия**

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование ассоциированного предприятия	31 декабря 2023 г.				31 декабря 2022 г.				Страна регистрации	Итого да/нет
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	ООО "УК "Династия"	22300,00000	1280,00000	21020,00000	49					643	

## Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиции в ассоциированные предприятия 2023 г.	Инвестиции в ассоциированные предприятия 2022 г. (сравнительные данные)
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под	1280,00000	0
3	Средства, списанные как	0	0
4	Прочие движения	0	0
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода	1280,00000	0

## Примечание 18. Нематериальные активы

### 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 начало сравнительного периода	835,14268	0	0	835,14268
2	Накопленная амортизация на начало сравнительного периода	(762,48865)	0	0	(762,48865)
3	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	72,65403	0	0	72,65403
4	Поступление	39,78000	0	0	39,78000
5	Затраты на создание	0	0	0	0
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0
8	Амортизационные отчисления	(67,05433)	0	0	(67,05433)
9	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
10	Восстановление обеспечения 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 конец сравнительного периода	45,37970	0	0	45,37970
14	Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода	874,92268	0	0	874,92268
15	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода	(829,54298)	0	0	(829,54298)
15.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	874,92268	0	0	874,92268
15.2	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	(829,54298)	0	0	(829,54298)
16	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	45,37970	0	0	45,37970
17	Поступление	134,28000	0	0	134,28000
18	Затраты на создание	0	0	0	0
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Выбытие	0	0	0	0
21	Амортизационные отчисления	(59,55370)	0	0	(59,55370)
22	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	0	0	0	0
23	Восстановление обеспечения 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 конец отчетного периода	120,10600	0	0	120,10600
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	1009,20268	0	0	1009,20268
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	(889,09668)	0	0	(889,09668)
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	120,10600	0	0	120,10600

Основные средства и капитальные вложения в них

Примечание 19.1

№ строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности			
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г., в том числе:	0	0	0	0
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
3	накопленная амортизация	0	0	0	0
4	накопленное обесценение	0	0	0	0
5	Поступление	0	0	0	0
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0
9	Выбытие	0	0	0	0
10	Амортизация	0	0	0	0
11	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0
12	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
13	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0
14	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0
15	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
19	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0
20	Прочее	0	0	0	0
21	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	0	0	0	0
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
23	накопленная амортизация	0	0	0	0
24	накопленное обесценение	0	0	0	0
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	0	0	0	0
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
27	накопленная амортизация	0	0	0	0
28	накопленное обесценение	0	0	0	0
29	Поступление	0	0	0	0
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0
31	Переклассификация в активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0
33	Выбытие	0	0	0	0
34	Амортизация	0	0	0	0
35	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0
36	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
37	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0
38	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0
39	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
40	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0
42	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0
43	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0
44	Прочее	0	0	0	0
45	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	0	0	0	0
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0
47	накопленная амортизация	0	0	0	0
48	накопленное обесценение	0	0	0	0



**Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации**

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	775,35281	879,19335
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	0	0
3	Отложенный налог по переоценке	0	0
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	775,35281	879,19335



## Примечание 20. Прочие активы

## 20.1. Прочие активы

Таблица 20.1

№ строки	Наименование	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	120,40646	-	120,40646	90,23484	-	90,23484
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
10	Прочее	-	-	-	-	-	-
11	Итого	120,40646	-	120,40646	90,23484	-	90,23484

## 20.2 Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

№ строки	Наименование	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	342,17996	-	-	-	-
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	(342,17996)	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
9	Создание резерва по обесценению	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
17	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
18	Поступление (создание)	-	80,36331	-	-	-	-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	(80,36331)	-	-	-	-
22	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
23	Создание резерва по обесценению	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
28	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-

**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
2	Обязательства по аренде	786,20327	886,01995
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0	0
10	сделки репо	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0	0
13	сделки репо	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
15	Итого	786,20327	886,01995

## Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
		Процентные	Сроки погашения	Процентные	Сроки погашения
1	2	3	4	5	5
1	Обязательства по аренде	11,76	31.08.2024	9,70	30.09.2023
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0	0	0
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
7	Средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0

**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:****Кредиторская задолженность****Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	18,19739
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	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 выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Прочая кредиторская задолженность	111,40873	0
20	Итого	111,40873	18,19739

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 .

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 .

**Примечание 29. Прочие обязательства****Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	401,53906	412,23987
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2333,87423	2330,54254
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
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	2735,41329	2742,78241

## **Примечание 31. Управление капиталом**

### **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 некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств

31.3 Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке установленном Банком России на 31.12.2023г., должен составлять не менее 21650,32тысяч рублей.

31.4 На 31.12.2023года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 23532,06 тысяч рублей ( на 2022 года: величина собственных средств 25779,87 тысяч рублей)

## Примечание 34. Процентные доходы

### Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2759,06737	2499,41306
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
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	2392,28307	2422,08555
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	15,30018	77,32751
7	по дебиторской задолженности по финансовой	0	0
8	прочее	351,48412	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	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	2759,06737	2499,41306



**Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости**

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.				2022 г.			
		Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода	0	64,00000	0	64,00000	0	730,84245	0	730,84245
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	(36,16000)	0	(36,16000)	0	(666,84245)	0	(666,84245)
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода	0	27,84000	0	27,84000	0	64,00000	0	64,00000

Детальная информация о движении резервов под обесценение и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10, займов выданных и прочих размещенных средств – в примечании 11, дебиторской задолженности – в примечании 12.

**Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
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	0	0
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	0	0
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 учету ценных бумаг	0	0
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 учету 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 учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	22572,70304	22466,11913
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	22572,70304	22466,11913
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	1452,00000	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	1452,00000	0
56	Всего	24024,70304	22466,11913

## Примечание 42. Расходы на персонал

### Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	14018,87467	14357,98727
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2541,36620	2572,05714
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	16560,24087	16930,04441

42.1.1. Расходы по оплате труда за 31 декабря 2023 г. расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 14018,87 тысяч рублей (за 31 декабря 2022 г.: 14357,99 тысяч рублей).

42.1.2 Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31 декабря 2023 г. года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 2541,37 тысяч рублей (за 31 декабря 2022 г. 2572,06 тысяч рублей).

## Примечание 43. Прямые операционные расходы

### Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	1467,55382	785,51676
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
11	Прочее	0	0
12	Итого	1467,55382	785,51676

## Примечание 44. Процентные расходы

### Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде	53,75321	44,47598
6	Прочие процентные расходы	0	0
7	Итого	53,75321	44,47598

**Примечание 46. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	20,09621	15,64460
2	Амортизация основных средств	1169,95065	1182,03062
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	59,55370	67,05433
4	Расходы по аренде	184,78354	224,65096
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	188,00000	157,00000
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	105,70900	63,53333
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	0	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	65,50900	73,38400
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1615,64000	97,00000
17	Прочие административные расходы	1992,84793	1840,15621
18	Итого	5402,09003	3720,45405

## Примечание 47. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	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	0,16960	0
9	Итого	0,16960	0



## Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	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	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	1280,00000	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
5	Прочие расходы	0,00100	159,10330
6	Итого	1280,00100	159,10330

## Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Характером арендной деятельности является заключенный договор аренды нежилого помещения, который попадают в сферу применения МСФО (IFRS) 16 "Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда", Положения Банка России от 22.03.2018 N 635-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не применимо
4	Операции продажи с обратной арендой	не применимо
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам	не применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	не применимо
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	не применимо
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	В течение отчетного периода существенные пересмотры фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательств по аренде не производятся.
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Организацией применяется ставка дисконтирования, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если такая ставка дисконтирования не может быть определена, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. В целях определения ставки привлечения заемных средств используется публикуемая Банком России информация о <u>средневзвешенных процентных ставках по кредитам, со сроком</u>
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	В качестве упрощения практического характера организация по всем видам арендуемых активов не отделяет компоненты, которые не являются арендой, от компонентов, которые являются арендой, а вместо этого учитывает каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, в качестве одного компонента аренды. В оценку обязательства по аренде организация не включает переменные арендные платежи, которые не зависят от ценовых

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	775,35281	879,19335
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него			
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизационной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	786,20327	886,01995

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

Таблица 47.1.3

<b>Номер строки</b>	<b>Наименование показателя</b>	<b>31 декабря 2023 г.</b>	<b>31 декабря 2022 г.</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе	190,48121	169,12698
2	проценты уплаченные	53,75321	44,47598
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	136,72800	124,65100
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	1219,68000	1219,68000
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	1219,68000	1219,68000
7	<b>Итого отток денежных средств</b>	<b>1410,16121</b>	<b>1388,80698</b>

## Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	661,52700	677,90600
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0
4	Итого, в том числе:	661,52700	677,90600
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	661,52700	677,90600

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

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

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2056,46108	3992,78014
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: 20%; 2022 год: 20%)	411,29222	798,55603
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	250,23479	-120,65003
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	-120,65003
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	250,23479	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0	0
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
11.1	Прочее	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	661,52700	677,90600

текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))	20,00	20,00
--	-------	-------

## Дивиденды

Таблица 49.1

В течение 2023 года участникам Компании Ульянченко А.В., Вербицкому А.И. были выплачены дивиденды в следующем размере: - 612 тыс. руб. Ульянченко А.В., владеющего 51% Компании; - 588 тыс.руб. Вербицкому А.И., владеющего 49% Компании.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:

средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.				
		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
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	25833,82274	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	25833,82274	0	0	0	0
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	0	0	0	0	0
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	0	0	0	0	0
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	0	0	0	0	0



Таблица 52.4

31 декабря 2022 г.						
Итого	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
8	9	10	11	12	13	14
25833,82274	28721,71997	0	0	0	0	28721,71997
0	0	0	0	0	0	0
25833,82274	28721,71997	0	0	0	0	28721,71997
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
36	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
37	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	0	0	0	0	0
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
49	Итого	25833,82274	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
25833,82274	28721,71997	0	0	0	0	0	28721,71997

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

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.				
		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
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
4	средства в некредитных кспринговых организациях	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	60,04668	0	0	0	0
10	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	средства в некредитных кспринговых организациях	0	0	0	0	0
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0	0	0	0	0
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	60,04668	0	0	0	0
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0
18	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
20	средства в некредитных кспринговых организациях	0	0	0	0	0
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0	0	0	0	0
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	0	0	0	0	0
26	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
28	средства в некредитных кспринговых организациях	0	0	0	0	0
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0	0	0	0	0
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
33	Итого	60,04668	0	0	0	0

Таблица 52.5

31 декабря 2022 г.						
Итого	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
8	9	10	11	12	13	14
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
60,04668	138,03836	0	0	0	0	138,03836
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
60,04668	138,03836	0	0	0	0	138,03836

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

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.					Итого	С задержкой платежа менее 30 дней
		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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	1229,36371	0	0	0	0	1229,36371	2636,64263
2	дебиторская задолженность клиентов	1229,36371	0	0	0	0	1229,36371	2636,64263
3	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
4	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	0	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 являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	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:	0	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	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:	0	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
25	Итого	1229,36371	0	0	0	0	1229,36371	2636,64263







**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	31 декабря 2023 г.					31 декабря 2022 г.				
		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Денежные средства, в том числе:	614,74882	0	0	0	0	18,03975	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	614,74882	0	0	0	0	18,03975	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	иностраннх государств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25833,82274	0	0	0	0	28721,71997	0	0	0	0
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	25833,82274	0	0	0	0	28721,71997	0	0	0	0
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	60,04668	0	0	0	0	138,03836
31	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	60,04668	0	0	0	0	138,03836
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0

1229,36371	0	0	0	0	2636,64263
1229,36371	0	0	0	0	2636,64263
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.				31 декабря 2022 г.			
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства	614,74882	0	0	614,74882	18,03975	0	0	18,03975
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	27123,23313	0	0	27123,23313	31496,40096	0	0	31496,40096
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	25833,82274	0	0	25833,82274	28721,71997	0	0	28721,71997
10	займы выданные и прочие размещенные средства	60,04668	0	0	60,04668	138,03836	0	0	138,03836
11	дебиторская задолженность	1229,36371	0	0	1229,36371	2636,64263	0	0	2636,64263
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	21020,00000	0	0	21020,00000	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие активы	120,40646	0	0	120,40646	90,23484	0	0	90,23484
17	Итого активов	48878,38841	0	0	48878,38841	31604,67555	0	0	31604,67555
Раздел II. Обязательства									
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	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	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	897,61200	0	0	897,61200	904,21734	0	0	904,21734
22	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	786,20327	0	0	786,20327	886,01995	0	0	886,01995
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0

25	кредиторская задолженность	111,40873	0	0	111,40873	18,19739	0	0	18,19739
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2735,41329	0	0	2735,41329	2742,78241	0	0	2742,78241
28	Итого обязательств	3633,02529	0	0	3633,02529	3646,99975	0	0	3646,99975
29	Чистая балансовая позиция	45245,36312	0	0	45245,36312	27957,67580	0	0	27957,67580

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

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.							
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
15	средства участников клиринга	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
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	786,20327	0	0	0	0	0	0
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	обязательства по аренде	0	786,20327	0	0	0	0	0	0
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0



Таблица 52.13

	31 декабря 2022 г.								
Итого	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
786,20327	0	886,01995	0	0	0	0	0	0	886,01995
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
786,20327	0	886,01995	0	0	0	0	0	0	886,01995
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

26	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
27	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	111,40873	0	0	0	0	0	0	0
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	0	0
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0	0
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0
38	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0
39	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
40	прочая кредиторская задолженность	111,40873	0	0	0	0	0	0	0
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Итого обязательств	111,40873	786,20327	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111,40873	18,19739	0	0	0	0	0	0	0	18,19739
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	10,00000	0	0	0	0	0	0	0	10,00000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111,40873	8,19739	0	0	0	0	0	0	0	8,19739
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
897,61200	18,19739	886,01995	0	0	0	0	0	0	904,21734

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	31 декабря 2023 г.				31 декабря 2022 г.			
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	614,74882	0	0	614,74882	18,03975	0	0	18,03975
2	денежные средства на расчетных счетах	614,74882	0	0	614,74882	18,03975	0	0	18,03975
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0	0	0	0	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:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	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:	0	0	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	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:	0	0	0	0	0	0	0	0
19	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	0
20	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0
22	иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
26	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	0	0	0	0

27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
32	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25833,82274	0	0	25833,82274	28721,71997	0	0	28721,71997
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	25833,82274	0	0	25833,82274	28721,71997	0	0	28721,71997
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
48	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0

54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	60,04668	60,04668	0	0	138,03836	138,03836
57	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
59	средства в некредитных клиринговых	0	0	0	0	0	0	0	0
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	60,04668	60,04668	0	0	138,03836	138,03836
63	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1229,36371	0	0	1229,36371	2636,64263	0	0	2636,64263
65	дебиторская задолженность клиентов	1229,36371	0	0	1229,36371	2636,64263	0	0	2636,64263
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по финансовой	0	0	0	0	0	0	0	0
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Итого активов	27677,93527	0	60,04668	27737,98195	31376,40235	0	138,03836	31514,44071
Раздел II. Обязательства									
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0	0	0	0	0
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	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:	0	0	0	0	0	0	0	0
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
79	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
80	средства, привлеченные от кредитных	0	0	0	0	0	0	0	0

81	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
83	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
84	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
86	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	786,20327	0	786,20327	0	886,01995	0	886,01995
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
91	обязательства по аренде	0	786,20327	0	786,20327	0	886,01995	0	886,01995
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
97	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
98	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	111,40873	0	0	111,40873	18,19739	0	0	18,19739
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0	0	0	0
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	10,00000	0	0	10,00000
102	кредиторская задолженность перед	0	0	0	0	0	0	0	0
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
107	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0
108	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0
109	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0
110	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
111	прочая кредиторская задолженность	111,40873	0	0	111,40873	8,19739	0	0	8,19739
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
113	Итого обязательств	111,40873	786,20327	0	897,61200	18,19739	886,01995	0	904,21734
114	Итого разрыв ликвидности	27566,52654	(786,20327)	60,04668	26840,36995	31358,20496	(886,01995)	138,03836	30610,22337

**Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе**

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г		
		Рубли	Доллары США	Евро
1	2	3	4	5
Раздел I				
1	Денежные средства	614,74882	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	27123,23313	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	25833,82274	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	60,04668	0	0
11	дебиторская задолженность	1229,36371	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	21020,00000	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
15.1	Прочие активы	120,40646	0	0
16	Итого активов	48878,38841	0	0
Раздел II				
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	897,61200	0	0
21	средства клиентов	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	786,20327	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0
24	кредиторская задолженность	111,40873	0	0
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0
25.1	Прочие финансовые обязательства	0	0	0
26	Итого обязательств	897,61200	0	0
27	Чистая балансовая позиция	47980,77641	0	0



основных валют на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.15

		31 декабря 2022 г.					
Прочие валюты	Итого	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	
6	7	8	9	10	11	12	
<b>л I. Активы</b>							
0	614,74882	18,03975				18,03975	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	27123,23313	31496,40096	0	0	0	31496,40096	
0	25833,82274	28721,71997	0	0	0	28721,71997	
0	60,04668	138,03836	0	0	0	138,03836	
0	1229,36371	2636,64263	0	0	0	2636,64263	
0	21020,00000	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	120,40646	90,23484	0	0	0	90,23484	
0	48878,38841	31604,67555	0	0	0	31604,67555	
<b>Обязательства</b>							
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	897,61200	904,21734	0	0	0	904,21734	
0	0	0	0	0	0	0	
0	786,20327	886,01995	0	0	0	886,01995	
0	0	0	0	0	0	0	
0	111,40873	18,19739	0	0	0	18,19739	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	897,61200	904,21734	0	0	0	904,21734	
0	47980,77641	30700,45821	0	0	0	30700,45821	

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

Таблица 52.16

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.				31 декабря 2022 г.			
		Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Рубль	100,00	100,00	27,59067	22,07254	100,00	100,00	24,999413	19,99530
2	Евро	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Доллар США	0	0	0	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**

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.				
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	614,74882	25833,82274	22309,41039	48757,98195	48757,98195
2	денежные средства, в том числе:	614,74882	0	0	614,74882	614,74882
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	денежные средства на расчетных счетах	614,74882	0	0	614,74882	614,74882
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	25833,82274	1289,41039	27123,23313	27123,23313
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	25833,82274	0	25833,82274	25833,82274
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	25833,82274	0	25833,82274	25833,82274
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных	0	0	0	0	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0

Таблица 56.6

31 декабря 2022 г.				
Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
8	9	10	11	12
18,03975	28721,71997	2774,68099	31514,44071	31514,44071
18,03975	0	0	18,03975	18,03975
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
18,03975	0	0	18,03975	18,03975
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	28721,71997	2774,68099	31496,40096	31496,40096
0	28721,71997	0	28721,71997	28721,71997
0	0	0	0	0
0	28721,71997	0	28721,71997	28721,71997
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
20	прочее	0	0	0	0	0
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	60,04668	60,04668	60,04668
22	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по	0	0	0	0	0
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	60,04668	60,04668	60,04668
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	1229,36371	1229,36371	1229,36371
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	1229,36371	1229,36371	1229,36371
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0
33	расчеты по конверсионным операциям, производным 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 ассоциированные организации	0	0	21020,00000	21020,00000	21020,00000
37	инвестиции в совместно контролируемые	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	897,61200	897,61200	897,61200
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	897,61200	897,61200	897,61200
41	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0	0
42	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	786,20327	786,20327	786,20327
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
47	обязательства по аренде	0	0	786,20327	786,20327	786,20327
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	138,03836	138,03836	138,03836
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	138,03836	138,03836	138,03836
0	0	0	0	0
0	0	2636,64263	2636,64263	2636,64263
0	0	0	0	0
0	0	2636,64263	2636,64263	2636,64263
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	904,21734	904,21734	904,21734
0	0	904,21734	904,21734	904,21734
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	886,01995	886,01995	886,01995
0	0	0	0	0
0	0	886,01995	886,01995	886,01995
0	0	0	0	0
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	векселя	0	0	0	0	0
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	111,40873	111,40873	111,40873
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	0	0	0
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0	0	0	0
63	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0
64	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
65	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
66	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	111,40873	111,40873	111,40873

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.





**Примечание 58. Операции со связанными сторонами**

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

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.						
		Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальными вложениями в него	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства и капитальными вложениями в него	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0

Таблица 58.1

31 декабря 2022 г.								
Итого	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
10	11	12	13	14	15	16	17	18
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
24	средства клиентов	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	1212,59252	0	207,21448

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1419,80700	0	0	0	0	0	992,91710	0	195,69375	0	1188,61085	

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 31 декабря 2023 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Период отчета									
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 по усмотрению некредитной финансовой	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через 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), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в 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 восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые 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 восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым 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 инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	3352,27448	0	1468,84826	4821,12274
17	Прямые 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	1813,05678	1813,05678	
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	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	
Аналогичный период предыдущего года										
24	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	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	
26	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	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	дивиденды и доходы от участия	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	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	
31	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	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	0	0	0	0	0	0	
35	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	Расходы на персонал	0	0	0	0	2987,83915	0	1405,51606	4393,35521	
40	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	

42	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
43	Общие и административные расходы	0	0	0
44	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0
45	Прочие доходы	0	0	0
46	Прочие расходы	0	0	0

0	0	0	0	0
0	0	0	2140,70890	2140,70890
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0



## 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	3352,27448	2987,83915
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

## Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Событий в период между отчетной датой и датой подписания данной отчетности руководством  
Компании не произошло.

Генеральный директор

Тованчов А.Я.

12 февраля 2024 г

