

Обязательная информация:

Акционерное общество Управляющая компания «РВМ Капитал» (далее также – АО УК «РВМ Капитал»).

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00798 от 15.03.2011.

Получить сведения об АО УК «РВМ Капитал» и иную информацию, которая должна быть предоставлена в соответствии с действующим законодательством и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также получить подробную информацию о паевых инвестиционных фондах (далее также – ПИФ) и ознакомиться с правилами доверительного управления ПИФ (далее также – ПДУ ПИФ) и с иными документами, предусмотренными Федеральным законом от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и нормативными актами в сфере финансовых рынков, можно по адресу: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 34, помещение 1/1, на сайте <http://www.rwminvest.ru/>, по телефону: +7 (495) 660-70-30.

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в ПИФ. Прежде чем приобрести инвестиционный пай, следует внимательно ознакомиться с ПДУ ПИФ. ПДУ ПИФ могут быть предусмотрены надбавки (скидки) к (с) расчетной стоимости инвестиционных паев при их выдаче (погашении). Взимание надбавок (скидок) уменьшит доходность инвестиций в инвестиционные паи ПИФ. Заявление любых лиц об увеличении в будущем стоимости инвестиционных паев могут расцениваться не иначе как предположения.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	79414414	1057749282810	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2024 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал" / АО УК "РВМ Капитал"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой, д.
Почтовый адрес: 34, помещ. 1/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	140 198,60	147 549,48
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		240 242,78	425 881,16
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	10,15	1 870,92
4	займы выданные и прочие размещенные средства	11	165 731,74	224 974,22
5	дебиторская задолженность	12	74 500,88	199 036,02
6	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	3 716,78	4 267,99
7	Основные средства и капитальные вложения в них	19	19 098,19	36 323,53
8	Отложенные налоговые активы	48	10 571,43	5 523,92
9	Прочие активы	20	4 867,32	16 557,14
10	Итого активов		418 695,09	636 103,23
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		17 350,08	29 803,76
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	16 512,52	29 312,10
13	кредиторская задолженность	26	837,56	491,66
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	795,91	33 583,05
15	Прочие обязательства	29	17 829,31	11 873,54
16	Итого обязательств		35 975,30	75 260,35
Раздел III. Капитал				
17	Уставный капитал	30	2 100,00	2 100,00
18	Добавочный капитал	30	40 110,00	40 110,00
19	Резервный капитал	30	513,80	513,80
20	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		339 995,99	518 119,08
21	Итого капитала		382 719,79	560 842,88
22	Итого капитала и обязательств		418 695,09	636 103,23

Генеральный директор

(должность руководителя)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

13.03.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	79414414	1057749282810	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал" / АО УК "РВМ Капитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой, д. 34, помещ. 1/1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		81 746,93	30 110,86
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	0,00	424,09
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	33	0,00	(95,90)
4	процентные доходы	34	79 508,02	31 051,79
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0,00	(245,46)
6	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	2 237,41	(4 574,57)
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	1 011,92
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	1,50	2 990,54
9	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0,00	(451,56)
10	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	435 089,26	354 709,45
11	Расходы на персонал	42	(191 117,10)	(159 643,78)
12	Прямые операционные расходы	43	(2 085,18)	(2 827,45)
13	Процентные расходы	44	(3 158,22)	(340,06)
14	Общие и административные расходы	46	(48 809,12)	(47 898,52)
15	Прочие доходы	47	3 313,10	1 255,04
16	Прочие расходы	47	(10 926,28)	(2 273,01)
17	Прибыль (убыток) до налогообложения		264 053,39	173 092,52
18	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(49 980,48)	(37 069,27)
19	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(55 027,99)	(37 494,71)
20	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	5 047,51	425,44
21	Прибыль (убыток) после налогообложения		214 072,91	136 023,25
Раздел II. Прочий совокупный доход				
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	(809,54)
23	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	(809,54)
24	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	(1 011,92)
25	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	202,39
26	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0,00	(809,54)
27	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		214 072,91	135 213,71

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

13.03.2025

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	79414414	1057749282810	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал" / АО УК "РВМ Капитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой, д. 34, помещ. 1/1

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по доловым 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 (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми 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 2023 г.		2 100,00	40 110,00	513,80	0,00	0,00	0,00	809,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 104,83	455 638,17
2	Остаток на 1 января 2023 г.,		2 100,00	40 110,00	513,80	0,00	0,00	0,00	809,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 104,83	455 638,17
3	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	136 023,25	136 023,25
4	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0,00	0,00	(809,54)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	(809,54)
5	подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		x	x	x	x	x	0,00	(809,54)	x	x	x	x	0,00	0,00	x	(809,54)
6	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(30 009,00)	(30 009,00)
7	Остаток на 31 декабря 2023 г.		2 100,00	40 110,00	513,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 119,08	560 842,88
8	Остаток на 31 декабря 2023 г.		2 100,00	40 110,00	513,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 119,08	560 842,88
9	Остаток на 31 декабря 2023 г.,		2 100,00	40 110,00	513,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 119,08	560 842,88
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	214 072,91	214 072,91
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(392 196,00)	(392 196,00)
12	Остаток на 31 декабря 2024г., в том числе:		2 100,00	40 110,00	513,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 995,99	382 719,79

Генеральный директор

(должность руководителя)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

13.03.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286565000	79414414	1057749282810	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал" / АО УК "РВМ Капитал"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой,
Почтовый адрес: д. 34, помещ. 1/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2024	За Январь - Декабрь 2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		559 639,39	321 450,49
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(42 127,49)	(54 349,72)
3	Проценты полученные		99 344,15	15 808,12
4	Проценты уплаченные		(677,30)	0,00
5	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(166 659,85)	(161 410,87)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		(2 754,03)	(3 358,85)
7	Уплаченный налог на прибыль		(87 815,15)	(26 253,03)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 248,46)	1 374,24
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		357 701,27	93 260,39
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0,00	4 900,00
11	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0,00	(968,40)
12	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	6 780,95
13	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	(6 405,66)
14	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	54 906,88
15	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	(15 185,92)
16	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		464 500,00	48 000,00
17	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(423 100,00)	(109 900,00)
18	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0,00	736,64
19	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0,00	(339,25)
20	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		41 400,00	(17 474,76)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
21	Выплаченные дивиденды		(392 196,00)	(29 232,67)
22	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(15 957,80)	0,00
23	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(408 153,80)	(29 232,67)
24	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(9 052,53)	46 552,96
25	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		1,50	5,11
26	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	149 648,63	103 090,55
27	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	140 597,60	149 648,63

Генеральный директор

(должность руководителя)

Орлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

13.03.2025

Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00798
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	15.03.2011
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Непубличные акционерные общества
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Акционерное общество Инвестиционная группа "РВМ Капитал", Орлов Сергей Владимирович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой, д. 34, помещ. 1/1
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой, д. 34, помещ. 1/1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	107078, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Красносельский, ул Маши Порываевой, д. 34, помещ. 1/1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	51
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>В соответствии с 1-й оценкой Росстата, рост ВВП по итогам 2024 года составил +4,1% г/г, что на уровне уточнённой оценки за 2023 года1 (3-я оценка +4,1% г/г). Номинал ВВП за 2024 год составил 200,0 трлн руб., увеличившись практически в два раза за 4 года несмотря на ковидные ограничения и санкции. Ранее такой результат был достигнут за 10 лет. По оценке Минэкономразвития России, в декабре 2024 года рост ВВП составил +4,5% г/г после +3,6% г/г месяцем ранее. С исключением сезонного фактора рост на +0,9% м/м SA после +0,0% м/м SA в ноябре. По данным Минэкономразвития в декабре 2024 года потребительские цены выросли на 1,32% (в ноябре — на 1,43%). С сезонной корректировкой в годовом выражении (с.к.г.) прирост цен в декабре составил 14,2% (в ноябре — 13,8%, в III квартале 2024 года — 11,3%, в II квартале 2024 года — 8,8%, в I квартале 2024 года — 5,9%). Годовая инфляция ускорилась до 9,52%, для базового ИПЦ годовой прирост увеличился до 8,93%. Объем ВВП России за 2024 г., по первой оценке, составил в текущих ценах 200 039,5 млрд рублей. Индекс его физического объема относительно 2023 г. составил 104,1%. Индекс-дефлятор ВВП за 2024 г. по отношению к ценам 2023 г. составил 108,9%. Индекс промышленного производства в 2024 г. по сравнению с 2023 г. составил 104,6%, в декабре 2024 г. по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года - 108,2%. Прогноз инфляции на 2025 год повышен до 6,8% (+0,8 п.п. к декабрьскому опросу), на 2026 год – изменен менее существенно, до 4,6% (+0,1 п.п.). Аналитики ожидают, что инфляция вернется к цели в 2027 году. Ключевая ставка: Аналитики понизили ожидания по средней ключевой ставке в 2025 году и несколько повысили на 2026 год. Медианный прогноз на 2025 год – 20,5% годовых (-0,8 п.п.), на 2026 год – 15,0% годовых (+0,4 п.п.). Прогноз на конец горизонта (10,4% годовых) остается заметно выше медианной оценки нейтральной ключевой ставки (8,0% годовых). ВВП: Прогнозы роста в 2025 и 2027 годах несколько повышены, в 2026 году – без изменений: 1,6% (+0,1 п.п.), 1,7% и 2,0% (+0,1 п.п.) соответственно. Медианная оценка долгосрочных темпов роста также немного повышена – 1,9% (+0,1 п.п.). Согласно прогнозам аналитиков, прирост ВВП в 2027 году к 2021 году составит +11,9% (+11,7% в декабре). На финансовых рынках ситуация следующая. Наибольшую доходность за год (в рублях) продемонстрировало золото, которое по итогам 2024 г. выросло на 44,6%. На фоне высоких процентных ставок в экономике также наблюдалась высокая доходность у рублевых фондов денежного рынка и по депозитам (как рублевым, так и валютным). Этот же фактор, напротив, стал негативным для акций застройщиков. Основное падение котировок акций этого сектора происходило во второй половине года, после прекращения массовой программы льготной ипотеки. В январе 2025 г. ситуация с доходностью вложений в различные инструменты кардинально изменилась. Акции строительных компаний начали отыгрывать падение 2024 г., и по итогам января индекс строительной отрасли вырос на 23,3%. Валютные инструменты, такие как депозиты в долларах США и евро, напротив, продемонстрировали отрицательную доходность с учетом укрепления рубля. Стабильным вложением по-прежнему оставалось золото. За январь такое вложение принесло бы 3,4%, что выше накопленной с начала года инфляции (1,14%).</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее – ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Организация руководствовалась соответствующими МСФО и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	НП
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	НП
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	НП
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	НП

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Организация производит бухгалтерские оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем финансовом году. Бухгалтерские оценки и суждения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения, за исключением связанных с бухгалтерскими оценками.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в периодах, которые они затрагивают. Статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости; финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; нематериальные активы; основные средства; отложенные налоговые активы; прочие обязательства.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Компания признает финансовые активы и обязательства в своем отчете о финансовом положении тогда и только тогда, когда она становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента. Финансовые активы и обязательства признаются на дату совершения соответствующей сделки. Финансовые активы и обязательства зачитываются, а в отчете о финансовом положении отражается чистая сумма, когда существует юридически закрепленное право осуществить зачет признанных сумм, а также намерение произвести расчет на нетто-основе, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно. Финансовые активы и обязательства первоначально отражаются по стоимости, которая является справедливой стоимостью уплаченного или полученного вознаграждения, соответственно включая или исключая все понесенные операционные издержки. Любая прибыль или убыток при первоначальном признании отражаются в отчете о прибылях и убытках за соответствующий период.

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Компании является валюта основной экономической среды, в которой данная Компания осуществляет свою деятельность. Функциональной валютой Компании и валютой представления отчетности является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль. Операции в иностранных валютах первоначально пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу Банка России, действующему на дату операции. Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу Банка России, действующему на отчетную дату. Прибыли и убытки, возникающие при пересчете операций в иностранных валютах, отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе по строке «Доходы за вычетом расходов от переоценки иностранной валюты». Немонетарные статьи, отражаемые по фактической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу Банка России, действующему на дату операции. Немонетарные статьи, отражаемые по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату определения справедливой стоимости.
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Руководство подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывности деятельности. При вынесении данного суждения руководство учитывало финансовое положение Компании, существующие намерения, прибыльность операций и имеющиеся в наличии финансовые ресурсы, а также анализировало воздействие недавно развившегося финансового кризиса на будущие операции Компании.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Увеличен процент отклонения при расчете амортизированной стоимости по методу ЭСП и линейному методу с 5% до 20%. «Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода/расхода если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода/расхода, не превышает 20% от величины амортизированной стоимости, рассчитанной с применением метода ЭСП.»

8	МСФО (IAS) 8	<p>Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p>	<p>Общество применила все стандарты и поправки, которые были вступили в действие на 31 января 2024 г. Общество не применяла досрочно стандарты, разъяснения и поправки, которые были выпущены, но еще не вступили в силу на 31 января 2024 г. Стандарты, поправки и интерпретации к существующим стандартам, не вступившие в силу и не применяемые Обществом досрочно. Ниже представлены стандарты и интерпретации, применимые к Обществу, которые были выпущены, но не вступили в силу на дату публикации финансовой отчетности Общества. Общество намерена применить эти стандарты и поправки после их вступления в силу. Общество ожидает, что следующие поправки и улучшения после вступления в силу не окажут существенного влияния на ее обобщенную консолидированную финансовую отчетность:</p> <ul style="list-style-type: none"> • поправки к МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений валютных курсов» – «Отсутствие возможности обмена валют» (выпущены 15 августа 2023 г. и вступают в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2025 г. или после этой даты); • поправки к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» – «Поправки к классификации и оценке финансовых инструментов» (выпущены 30 мая 2024 г. и вступают в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты); • ежегодные усовершенствования стандартов финансовой отчетности МСФО – том 11 (выпущены 18 июля 2024 г. и вступают в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты); • поправки к МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации» – «Договоры о возобновляемой энергии» (выпущены 18 декабря 2024 г. и вступают в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты). <p>В отношении МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности» (выпущен 9 апреля 2024 г. и вступает в силу в отношении годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты) Общество находится в процессе анализа влияния на ее обобщенную консолидированную финансовую отчетность. Общество не планирует досрочного применения по указанным выше новым стандартам и поправкам к существующим стандартам, в отношении которых оно возможно. В настоящее время Общество оценивает возможное влияние данных поправок на свою консолидированную финансовую отчетность.</p>
<p>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</p>			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	<p>Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов</p>	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях (за минусом резерва под обесценение); - прочие денежные средства (остатки на специальных счетах – аккредитивах, чековых книжках за минусом резерва под обесценение); - депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.</p>

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Бухгалтерский учет операций Общества по размещению денежных средств по договорам банковского вклада (депозитным договорам) регламентируется Положением Банка России от 1 октября 2015 года № 493-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада» (далее по тексту – Положение № 493-П). Выдача (размещение) денежных средств по договору займа или по договору банковского вклада осуществляется Обществом как в валюте Российской Федерации, так и в иностранных валютах с соблюдением требований законодательства Российской Федерации. Общество пересматривает ожидаемые потоки денежных средств по договору займа или депозита в зависимости от изменения расчетных оценок платежей и поступлений на ежеквартальной основе. Общество начисляет процентные доходы, прочие доходы и прочие расходы (затраты по сделке) по договору займа или договору депозита на ежемесячной основе.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию. В том случае, если вложения в ценные бумаги совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке: - для долговых ценных бумаг осуществляется корректировка, уменьшающая / увеличивающая стоимость долговых ценных бумаг с отражением результата корректировки на счетах учета прибылей и убытков. Если справедливая стоимость долевой ценной бумаги при первоначальном признании не подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги не использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью при первоначальном признании и стоимостью приобретения долевой ценной бумаги отражается на счетах по учету превышения справедливой стоимости ценной бумаги при первоначальном признании над стоимостью ее приобретения в корреспонденции со счетами по учету переоценки. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты.</p>

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Организация оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости с учетом существенных затрат по сделке. После первоначального признания и до прекращения признания, не позднее последнего дня месяца все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмитента) переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход ценные бумаги этого выпуска (эмитента). Организация формирует резервы под обесценение по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, руководствуясь требованиями ОСБУ и МСФО (IFRS) 9.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Организация относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизируемой стоимости, если выполняются обо следующих условия: ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, оцениваются по справедливой стоимости с учетом существенных затрат по сделке, после первоначального признания и до прекращения признания - по амортизированной стоимости. Метод ЭСП не применяется к финансовым активам в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Организация формирует резервы под обесценение по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, руководствуясь ОСБУ и МСФО (IFRS) 9.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Организация не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	<p>Прочие активы Организации формируются за счет имеющихся на учете запасов, денежные документы, незакрытых расчетов, произведенных поставщикам товаров (работ, услуг), расчетов с бюджетом по налогам и страховым взносам, расчетов с подотчетными лицами, авансовых оплат, которые подлежат отнесению в статьи расходов в последующих отчетных периодах. 1. Учет запасов. В качестве запасов признаются: активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Организации либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества; товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасами не признаются финансовые вложения, материальные ценности, находящиеся у Организации на ответственном хранении на основании договоров комиссии, хранения, в процессе транспортировки и тому подобное. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: по себестоимости, определенной при первоначальном признании; по чистой возможной цене продажи. Чистая возможная цена продажи представляет собой расчетную цену продажи в ходе обычной деятельности за вычетом расчетных затрат на завершение производства и расчетных затрат, которые необходимо понести для продажи. Расчетные оценки чистой возможной цены продажи основываются на наиболее надежном из имеющихся подтверждении суммы, которую можно получить от реализации запасов, на момент выполнения таких оценок. Эти оценки учитывают колебания цены или себестоимости, непосредственно относящиеся к событиям, произошедшим после окончания периода, в той мере, в которой такие события подтверждают условия, существовавшие на конец данного периода. Если обстоятельство, обусловившее необходимость списания запасов до уровня ниже себестоимости, перестают существовать или имеется явное свидетельство увеличения чистой возможной цены продажи в силу изменившихся экономических условий, списанная ранее сумма восстанавливается (т.е. восстановление производится в пределах суммы первоначального списания) таким образом, чтобы новая балансовая стоимость соответствовала наименьшему из двух значений: себестоимости или пересмотренной чистой возможной цене продажи. 2. Денежные документы. Денежные документы учитываются в сумме фактических затрат на приобретение включая НДС. Аналитический учет денежных документов ведется по видам денежных документов. Учитываются по себестоимости с формированием резервов под обесценение. 3. Задолженность контрагентов по оплаченным хозяйственным договорам, с которыми связаны будущие экономические выгоды в виде получения товаров или услуг, формируется по фактической сумме произведенной оплаты с учетом налога на добавленную стоимость. После первоначального признания на каждую отчетную дату Организация проверяет активы на наличие признаков обесценения и оценивает возмещаемую стоимость актива. При определении наличия признаков обесценения Организация может применять профессиональное суждение для оценки вероятности возврата аванса выданного либо исполнения обязательства по договору или безнадёжности к взысканию аванса выданного – исходя из имеющихся в его распоряжении сведений и информации о судебных актах по гражданским и арбитражным делам в отношении контрагента; признаков, свидетельствующих о том, что услуги оказаны не будут или будут оказаны не полностью или не будут оказаны в срок, указанный в договоре. 4. Переплаты по налогам в бюджет (кроме налога на прибыль) отражаются по фактически выявленным суммам и оцениваются по вероятности возврата с признанием убытка от обесценения до момента получения возмещения из бюджета или до истечения искового срока давности.</p>
----	--------------	---	--

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток - это обязательства, выпущенные с целью их обратного выкупа в краткосрочной перспективе, и обязательства по поставке финансовых активов, не имеющих в наличии у продавца ("короткие позиции"), а также деривативы.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным, организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания организация учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости за исключением случаев, когда иная классификация требуется в соответствии с МСФО (IFRS) 9.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			

22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	<p>После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации.</p> <p>Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования.</p> <p>Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта.</p> <p>Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет:</p> <ul style="list-style-type: none"> — недвижимость, находящаяся в собственности – срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства согласно требованиям настоящей Учетной политики; — недвижимость, полученная по договору операционной аренды – исходя из срока договора аренды. <p>Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества.</p> <p>По земельным участкам амортизация не начисляется.</p> <p>Инвестиционное имущество, учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.</p> <p>На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился.</p> <p>Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета).</p> <p>Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:</p> <ul style="list-style-type: none"> — сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов. <p>В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.</p>
----	---------------	--	---

23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	<p>Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга.</p> <p>Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более ___% от общей площади.</p> <p>Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности.</p>
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	НП
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			

25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> — в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; <p>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> — объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.</p> <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p>
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Ликвидационная стоимость основных средств определяется как стоимость аналогичного основного средства, бывшего в употреблении в течение установленного организацией срока полезного использования.</p>

27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет классификацию, основанную на пункте 2.34 Положения 492-П. Срок полезного использования объекта основных средств некредитная финансовая организация определяет при признании объекта основных средств исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые некредитная финансовая организация ожидает получить от использования основного средства. По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем; - организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации.

29	МСФО (IAS) 1	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	<p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.</p> <p>Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества.</p> <p>Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <p>— в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;</p> <p>Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).</p>
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	<p>По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Проверка на обесценение таких активов включают в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: существуют признаки устаревания; простой актива (неиспользования); планы по прекращении или реструктуризации деятельности, в которой используется актив. При наличии возможного обесценения актива Организация определяет возмещаемую стоимость НМА как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмещаемая стоимость НМА меньше балансовой стоимости этого НМА, балансовая стоимость НМА уменьшится до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения.</p>
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	<p>Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.</p>
32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	<p>Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.</p>
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.</p>
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы

35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	НП
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Внеоборотные активы классифицируются в категорию удерживаемых для продажи в случае, когда актив готов к немедленной продаже в его нынешнем состоянии, и вероятность его продажи является очень высокой. Долгосрочный актив, классифицированный как предназначенный для продажи, оценивается по наименьшей из двух величин: балансовой стоимости либо справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу. Долгосрочные активы для продажи не амортизируются.
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Общество осуществляет учет операций с запасами в соответствии с Положением № 492-П (глава 6); МСФО (IAS) 2 «Запасы», ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество не применяет упрощение, предусмотренное п. 2 ФСБУ 5/2019 «Запасы».
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: -обременительных договоров; -судебных исков; -налоговых претензий; -реструктуризации; -выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	С 31.12.2023 г. Общество отражает договор аренды недвижимого имущества по адресу г. Москва, ул. Маши Порываевой д. 34 помещ. 1/1 в качестве финансовой аренды, признан актив в форме права пользования и отражены обязательства по аренде. Первоначальной стоимостью актива признана сумма арендных платежей, подлежащих уплате за весь срок действия договора аренды. Списание актива производится ежемесячно посредством начисления амортизации и процентных расходов.

39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	НП
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Сумма, на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат, непосредственно относящихся к эмиссии новых акций.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Выкупа собственных акций в отчетном периоде не было.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество создало Резервный фонд в размере 513802,20 рублей. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для иных целей.

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете Общества отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года — в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. При ведении аналитического учета по счетам 71902, 71903, 10609 и 10610 Общество обеспечивает получение информации по объектам бухгалтерского учета, в отношении которых возникает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли Обществом для отражения налогового актива оценивается на горизонте 1 (один) год.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Распределение прибыли между участниками отражается в составе собственных средств в том отчетном периоде, в котором было принято решение о распределении прибыли.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 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	0,00	х	0,00	0,00	х	0,00
2	Денежные средства в пути	0,00	х	0,00	0,00	х	0,00
3	Денежные средства на расчетных счетах	140 587,18	388,58	140 198,60	147 729,31	179,83	147 549,48
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Итого	140 587,18	388,58	140 198,60	147 729,31	179,83	147 549,48

По состоянию на 31.12.2024 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 4 (Четырех) кредитных организациях и банках-нерезидентах. Совокупная сумма этих остатков составляла 140 199 тысяч рублей (на 31.12.2023г у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 (Двух) кредитных организациях и банках-нерезидентах. Совокупная сумма этих остатков составляла 147 549 тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	140 198,60	147 549,48
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0,00	0,00
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	10,42	1 919,32
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
4.1	Прочее	388,58	179,83
5	Итого	140 597,60	149 648,63

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2024 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	147 724,20	0,00	0,00	147 724,20
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	147 724,20	0,00	0,00	147 724,20
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	3 276 494,43	0,00	0,00	3 276 494,43
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 276 494,43	0,00	0,00	3 276 494,43
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(3 283 638,06)	0,00	0,00	(3 283 638,06)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3 283 638,06)	0,00	0,00	(3 283 638,06)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	140 580,57	0,00	0,00	140 580,57
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	140 580,57	0,00	0,00	140 580,57
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	102 868,64	0,00	0,00	102 868,64
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	102 868,64	0,00	0,00	102 868,64
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	649 449,67	0,00	0,00	649 449,67
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	649 449,67	0,00	0,00	649 449,67
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(604 594,12)	0,00	0,00	(604 594,12)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(604 594,12)	0,00	0,00	(604 594,12)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	147 724,20	0,00	0,00	147 724,20
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	147 724,20	0,00	0,00	147 724,20
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2024 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	179,83	0,00	0,00	179,83
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	179,83	0,00	0,00	179,83
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	3 282,67	0,00	0,00	3 282,67
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 282,67	0,00	0,00	3 282,67
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(3 073,92)	0,00	0,00	(3 073,92)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3 073,92)	0,00	0,00	(3 073,92)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	388,58	0,00	0,00	388,58
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	388,58	0,00	0,00	388,58
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	127,81	0,00	0,00	127,81
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	127,81	0,00	0,00	127,81
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	204,44	0,00	0,00	204,44
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	204,44	0,00	0,00	204,44
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(152,42)	0,00	0,00	(152,42)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(152,42)	0,00	0,00	(152,42)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00

33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	179,83	0,00	0,00	179,83
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	179,83	0,00	0,00	179,83
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2024 г.

Таблица 10.2

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 обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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 обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919,32	0,00	1 919,32
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919,32	0,00	1 919,32
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1 908,90)	0,00	(1 908,90)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1 908,90)	0,00	(1 908,90)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,42	0,00	10,42
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,42	0,00	10,42

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2023 г.

Таблица 10.2

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	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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 обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919,32	96,24	2 015,55
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919,32	0,00	1 919,32
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,24	96,24
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,29	103,29
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,29	103,29
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(199,52)	(199,52)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(199,52)	(199,52)
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919,32	0,00	1 919,32
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 919,32	0,00	1 919,32

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	180 143,20	14 411,46	165 731,74	241 679,14	16 704,92	224 974,22
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Итого	180 143,20	14 411,46	165 731,74	241 679,14	16 704,92	224 974,22

По состоянию на 31/12/24 г. крупнейшими заемщиками по займам выданным являлись: 1. ООО «ТСС-Лизинг» ИНН 7805433271, договор № ЗП-174 от 02/12/24 г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/24 г - 50 млн. руб., по сумме процентов - 0 руб. (на 31/12/23 г. по данному займу задолженность отсутствовала). 2. ООО «ТСС-Лизинг» ИНН 7805433271, договор № ЗП-173 от 28/11/24 г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/24 г. - 100 млн. руб., по сумме процентов - 0 руб. (на 31/12/23 г. по данному займу задолженность отсутствовала). 3. ООО «Ремвагонсервис» ИНН 532112591, договор № 20211108-1 от 08/11/21 г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/24 г – 23.5 млн. руб., сумма начисленных процентов на 31.12.2024 г.- 5, 3 млн. руб. (на 31/12/23 г. задолженность по сумме основного долга – 50 млн., по сумме процентов – 4,6 млн. руб.).

По состоянию на 31/12/23 г. крупнейшими заемщиками по займам выданным являлись: 1. АО «Олминя» ИНН 7714227835, договор займа №20230125-1 от 25.01.2023г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/23 г – 34,9 млн. руб., по сумме процентов – 2,6 млн. руб., 2. АО «Олминя» ИНН 7714227835, Договор займа №20230405-1 от 05.04.2023г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/23 г – 40 млн. руб., по сумме процентов – 2,8 млн. руб. 3. АО «Олминя» ИНН 7714227835, Договор займа №20230309-1 от 09.03.2023г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/23 г – 10 млн. руб., по сумме процентов – 0,6 млн. руб. 4. ООО «Ремвагонсервис» ИНН 532112591, договор № 20211108-1 от 08/11/21 г., сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/23 г – 50 млн. руб., сумма начисленных процентов на 31.12.2023 г.- 4,6 млн. руб. 5. ООО «Ремвагонсервис» ИНН 532112591, Договор займа №20220211-1 от 11.02.2022г. , сумма фактической задолженности по сумме основного долга на 31/12/23 г – 80 млн. руб., сумма начисленных процентов на 31.12.2023 г.- 7,2 млн. руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дебиторская задолженность клиентов	74 494,87	0,00	74 494,87	199 031,08	0,00	199 031,08
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочая дебиторская задолженность	6,01	0,00	6,01	4,94	0,00	4,94
7	Итого	74 500,88	0,00	74 500,88	199 036,02	0,00	199 036,02

Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 74500 тысяч рублей (на 31.12.2023г.: 199 036 тысяч рублей). На 31/12/2024 дебиторская задолженность более 5% от общей дебиторской задолженности составляла задолженность по доверительному управлению ЗПИФ недвижимости "РВМ Мегаполис" 11,6 млн. (на 31/12/23 - 120 млн.), ЗПИФ недвижимости "РВМ Капитальный" 32,9 млн. (на 31/12/23 - 30,4 млн.), ЗПИФ комбинированный "Атриум" 4,8 млн. (на 31/12/23 - 2,1 млн.), АО УК "РВМ Капитал" ДУ "ЦК №1 "Фонд Потанина" 7,2 млн. (на 31/12/23 - 32,9 млн.)

14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	74 494,87	0,00	0,00	0,00	6,01	74 500,88

37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	74 494,87	0,00	0,00	0,00	6,01	74 500,88
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Прочие изменения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	199 031,08	0,00	0,00	0,00	4,94	199 036,02
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	199 031,08	0,00	0,00	0,00	4,94	199 036,02
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 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	0,00	0,00	0,00	11 944,39	0,00	11 944,39
2	Расчеты с персоналом	901,60	0,00	901,60	788,91	0,00	788,91
3	Расчеты по социальному страхованию	11,00	0,00	11,00	2,52	0,00	2,52
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 948,43	0,00	3 948,43	3 814,97	0,00	3 814,97
6	Запасы	6,28	0,00	6,28	6,34	0,00	6,34
7	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02
11	Итого	4 867,32	0,00	4 867,32	16 557,14	0,00	16 557,14

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
2	Обязательства по аренде	16 512,52	29 312,10
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0,00	0,00
4	сделки репо	0,00	0,00
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0,00	0,00
7	сделки репо	0,00	0,00
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0,00	0,00
10	сделки репо	0,00	0,00
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0,00	0,00
13	сделки репо	0,00	0,00
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0,00	0,00
15	Выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00
16	Итого	16 512,52	29 312,10

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.		За Январь-Декабрь 2023г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	13.45%	31/12/26	13.45%	31/12/25
2	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	Средства, привлеченные по сделкам репо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	Выпущенные цифровые финансовые активы	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Анализ процентных ставок и сроков погашения (выпущенные долговые ценные бумаги)

Таблица 25.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.		За Январь-Декабрь 2023г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Облигации	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	Векселя	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	76,80	62,40
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0,00	0,00
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0,00	0,00
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0,00	0,00
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0,00	0,00
11	на фондовом рынке	0,00	0,00
12	на валютном рынке	0,00	0,00
13	на срочном рынке	0,00	0,00
14	на товарном рынке	0,00	0,00
15	прочие	0,00	0,00
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00
17	Расчеты с репозитарием	0,00	0,00
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00
19	Прочая кредиторская задолженность	760,76	429,26
20	Итого	837,56	491,66

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0,00	0,00
2	Расчеты с персоналом	0,00	0,00
3	Расчеты по социальному страхованию	7 598,18	3 865,65
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	9 974,06	7 627,47
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0,00	0,00
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	257,07	380,42
7	Авансы (предоплаты) полученные	0,00	0,00
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0,00	0,00
9	Прочее	0,00	0,00
10	Итого	17 829,31	11 873,54

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Количество акций в обращении на начало сравнительного периода	21 000,00	2 100,00		0,00	0,00	2 100,00
2	Количество новых акций, выпущенных в сравнительном периоде		0,00		0,00	0,00	0,00
3	Прочее		0,00		0,00	0,00	0,00
4.1	Количество акций в обращении на конец сравнительного периода	21 000,00	2 100,00		0,00	0,00	2 100,00
5	Количество акций в обращении на начало отчетного периода	21 000,00	2 100,00		0,00	0,00	2 100,00
6	Количество новых акций, выпущенных в отчетном периоде		0,00		0,00	0,00	0,00
7	Прочее		0,00		0,00	0,00	0,00
8	Количество акций в обращении на конец отчетного периода	21 000,00	2 100,00		0,00	0,00	2 100,00

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Организации составляет 2 100 тыс. рублей (на 31 декабря 2023 года: 2 100 тыс. рублей).

Уставный капитал на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2023 года оплачен полностью.

Добавочный капитал представлен денежными средствами - эмиссионный доход, полученный Организацией от участников Общества в сумме превышения стоимости выпущенных акций над их номинальной стоимостью, и составляет на 31 декабря 2024 года 40 110 тыс. рублей (на 31 декабря 2023 года: 40 110 тыс. рублей).

Вкладов в имущество от участников Общества за 2024 год и за 2023 год не было.

Дополнительной эмиссии акций в за 2024 год и за 2023 год не было.

Примечание 31. Управление капиталом

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. 2. В течение 2024 года и 2023 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств, нарушений по уровню собственных средств не было. 3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 миллионов рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении (управлении) управляющей компании, над 3 миллиардами рублей, но суммарно не более 80 миллионов рублей. 4. Величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет: На 31/12/2023 – 103 731 555,26 руб. На 31/12/2024 – 120 735 821,45 руб.

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
За Январь-Декабрь 2024г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Итого	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

За Январь-Декабрь 2023г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0,00	424,09	0,00	0,00	424,09
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	424,09	0,00	0,00	424,09
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Итого	0,00	424,09	0,00	0,00	424,09

Примечание 33. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации
За Январь-Декабрь 2024г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Итого	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации
За Январь-Декабрь 2023г.

Таблица 33.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	(108,86)	12,96	0,00	0,00	(95,90)
2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Итого	(108,86)	12,96	0,00	0,00	(95,90)

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	79 508,02	31 051,79
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	32,03
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	475,63
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	23 011,42	18 124,76
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00
8	прочее	56 496,60	12 419,37
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0,00	0,00
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00
14	прочее	0,00	0,00
15	Итого	79 508,02	31 051,79

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов	0,00	0,00
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	0,00	0,00
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	0,00	0,00
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	0,00	(245,46)
6	Итого	0,00	(245,46)

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода	(10,05)	(16 704,92)	0,00	(16 714,98)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(378,79)	2 293,47	0,00	1 914,68
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода	(388,84)	(14 411,46)	0,00	(14 800,30)

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало сравнительного отчетного периода	(10,75)	(12 051,36)	0,00	(12 062,11)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0,70	(4 653,56)	0,00	(4 652,87)
3	Средства, списанные как безнадежные	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Прочие движения	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец сравнительного отчетного периода	(10,05)	(16 704,92)	0,00	(16 714,98)

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

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	0,00	0,00
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	1,50	2 990,54
3	Итого	1,50	2 990,54

Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

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

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	0,00	0,00
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	0,00	0,00
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	0,00	(451,56)
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях	0,00	0,00
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	0,00	0,00
6	Итого	0,00	(451,56)

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0,00	0,00
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0,00	0,00
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0,00	0,00
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0,00	0,00
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0,00	0,00
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0,00	0,00
7	Итого	0,00	0,00
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0,00	0,00
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0,00	0,00
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	0,00	0,00
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0,00	0,00
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0,00	0,00
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0,00	0,00
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0,00	0,00
15	Итого	0,00	0,00
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0,00	0,00
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0,00	0,00
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0,00	0,00
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0,00	0,00
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0,00	0,00
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	0,00	0,00
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	0,00	0,00
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	0,00	0,00
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	0,00	0,00
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	0,00	0,00
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0,00	0,00
27	Итого	0,00	0,00
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0,00	0,00
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0,00	0,00
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0,00	0,00
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0,00	0,00

32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0,00	0,00
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0,00	0,00
34	Итого	0,00	0,00
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0,00	0,00
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0,00	0,00
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0,00	0,00
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0,00	0,00
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0,00	0,00
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0,00	0,00
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0,00	0,00
42	Итого	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	435 089,26	354 709,45
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0,00	0,00
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0,00	0,00
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0,00	0,00
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0,00	0,00
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0,00	0,00
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0,00	0,00
48	Итого	435 089,26	354 709,45
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0,00	0,00
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0,00	0,00
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0,00	0,00
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0,00	0,00
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0,00	0,00
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0,00	0,00
55	Итого	0,00	0,00
56	Всего	435 089,26	354 709,45

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	165 767,47	150 029,90
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	25 226,74	9 428,35
3	Расходы по пенсионному плану	0,00	0,00
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0,00	0,00
5	Расходы по выходным пособиям	0,00	0,00
6	Прочее	122,89	185,53
7	Итого	191 117,10	159 643,78

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0,00	0,00
2	Расходы на выплату премий	0,00	0,00
3	Почтовые расходы	0,00	0,00
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	1 961,20	1 092,31
5	Расходы по комиссии за клиринг	0,00	0,00
6	Биржевые сборы	90,00	90,00
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	33,98	1 645,14
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0,00	0,00
10	Расходы на технические услуги	0,00	0,00
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0,00	0,00
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0,00	0,00
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0,00	0,00
11	Прочее	0,00	0,00
12	Итого	2 085,18	2 827,45

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0,00	0,00
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0,00	0,00
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0,00	0,00
5	По обязательствам по аренде	3 158,22	340,06
6	Прочие процентные расходы	0,00	0,00
7	Итого	3 158,22	340,06

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	10 600,14	10 799,72
2	Амортизация основных средств	17 902,65	5 096,69
3	Амортизация нематериальных активов	551,21	574,43
4	Расходы по аренде	3 413,53	18 329,08
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0,00	0,00
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	227,00	412,30
7	Расходы по страхованию	49,98	0,00
8	Расходы на рекламу и маркетинг	5,60	11,20
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	328,26	487,04
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0,00	0,00
11	Представительские расходы	589,05	750,86
12	Транспортные расходы	28,00	0,00
13	Командировочные расходы	553,28	602,85
14	Штрафы, пени	317,59	266,80
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	291,18	214,90
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	513,70	401,06
17	Прочие административные расходы	13 437,95	9 951,60
18	Итого	48 809,12	47 898,52

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0,00	0,00
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	3 178,10	0,00
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0,00	0,00
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0,00	0,00
5	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0,00	1 245,52
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0,00	0,00
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
8	Прочие доходы	135,00	9,52
9	Итого	3 313,10	1 255,04

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0,00	0,00
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0,00	0,00
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	3 282,67	168,66
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	4 487,30	1 617,79
5	Прочие расходы	3 156,31	486,57
6	Итого	10 926,28	2 273,01

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Не применимо
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 аренды	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	Не применимо

9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применимо
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Наименование показателя	Балансовая стоимость	
		За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	15 147,38	29 105,58
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0,00	0,00
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	16 512,52	29 312,10

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	3 559,34	20 575,90
2	уплаченные проценты	3 158,22	340,06
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0,00	19 798,41
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	401,12	437,43
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	15 957,80	1 027,78
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	15 957,80	1 027,78
7	Итого отток денежных средств	19 517,14	21 603,68

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

Таблица 47.1.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендодателя	Не применимо
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	Не применимо
3	Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	Не применимо
4	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Не применимо
5	Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Не применимо
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	Не применимо
7	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо
8	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применимо
9	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(55 027,99)	(37 494,71)
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	5 047,51	425,44
4	Итого, в том числе:	(49 980,48)	(37 069,27)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0,00	0,00
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(49 980,48)	(37 069,27)

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 2024 г.	20,00
На 31 декабря 2023 г.	20,00

Изменение отложенного налогового обязательства (актива) отражено по ставке налога на прибыль 25%.

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	264 053,39	173 092,52
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	(52 810,68)	(34 610,50)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	2 830,20	(2 465,32)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0,00	0,00
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	2 830,20	0,00
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00	6,55
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	0,00	0,00
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0,00	0,00
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0,00	0,00
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0,00	0,00
11.1	Прочее	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(49 980,48)	(37 069,27)

--	--	--

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	97,15	61,18	0,00	35,97
2	Нематериальные активы	4,65	0,73	0,00	3,92
3	Финансовые активы	3 652,93	234,16	0,00	3 418,77
4	Прочие обязательства (резерв по заработной плате и страховым взносам)	2 833,37	1 034,57	0,00	1 798,80
5	Основные средства	3 983,33	3 716,87	0,00	266,46
6	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Общая сумма отложенного налогового актива	10 571,43	5 047,51	0,00	5 523,92
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	10 571,43	5 047,51	0,00	5 523,92
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10		0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	10 571,43	5 047,51	0,00	5 523,92
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00

На 31/12/24 г. суммы отражены по ставке налога на прибыль 25%. Сумма изменений по ставке 25% составила 2 116 035,00 руб.

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (составимый период)

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	35,97	10,27	0,00	25,70
2	Нематериальные активы	3,92	(1,39)	0,00	5,31
3	Финансовые активы	3 418,77	976,79	0,00	2 441,98
4	Прочие обязательства (резерв по заработной плате и страховым взносам)	1 798,80	(585,92)	0,00	2 384,72
5	Основные средства	266,46	228,08	0,00	38,38
6	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Общая сумма отложенного налогового актива	5 523,92	627,82	0,00	4 896,09
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	5 523,92	627,82	0,00	4 896,09
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10		0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	5 523,92	627,82	0,00	4 896,09
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0,00	0,00	0,00	0,00
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
6		0,00	0,00	0,00	0,00

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4, стр. 2

7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0,00	0,00	0,00	0,00

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

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

Дивиденды

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.		За Январь-Декабрь 2023г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	392 196,00	0,00	30 009,00	0,00
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	(392 196,00)	0,00	(30 009,00)	0,00
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода	0,00	0,00	0,00	0,00

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	0,00	0,00
	итого результат отчетных сегментов	0,00	0,00
		0,00	0,00
	прочие корректировки	-	-
	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	264 053,39	173 092,52

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	0,00	0,00
	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)	0,00	0,00
		0,00	0,00
	прочие корректировки	0,00	0,00
	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	418 695,09	636 103,23
	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	0,00	0,00
	итого обязательств по отчетным сегментам	0,00	0,00
		0,00	0,00
	прочие корректировки	-	-
	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	35 975,30	75 260,35

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 2024 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	140 198,60	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	140 198,60	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	10,15
20	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	10,15
30	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	165 731,74
32	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	165 731,74
38	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	74 500,88
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	74 494,87
41	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	6,01

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	147 549,48	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	147 549,48	0,00	0,00	0,00
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870,92
20	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870,92
30	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	224 974,22
32	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	224 974,22
38	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	199 036,02
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	199 031,08
41	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	4,94

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	140 198,60	0,00	0,00	140 198,60
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	240 242,78	0,00	0,00	240 242,78
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10,15	0,00	0,00	10,15
10	займы выданные и прочие размещенные средства	165 731,74	0,00	0,00	165 731,74
11	дебиторская задолженность	74 500,88	0,00	0,00	74 500,88
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочие активы	4 867,32	0,00	0,00	4 867,32
17	Итого активов	385 308,69	0,00	0,00	385 308,69
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00

20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 704,87	0,00	0,00	5 704,87
22	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 867,32	0,00	0,00	4 867,32
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	837,56	0,00	0,00	837,56
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	17 829,31	0,00	0,00	17 829,31
28	Итого обязательств	23 534,18	0,00	0,00	23 534,18
29	Чистая балансовая позиция	361 774,51	0,00	0,00	361 774,51

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	147 549,48	0,00	0,00	147 549,48
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	425 881,16	0,00	0,00	425 881,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 870,92	0,00	0,00	1 870,92
10	займы выданные и прочие размещенные средства	224 974,22	0,00	0,00	224 974,22
11	дебиторская задолженность	199 036,02	0,00	0,00	199 036,02
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочие активы	16 557,14	0,00	0,00	16 557,14
17	Итого активов	589 987,78	0,00	0,00	589 987,78
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00

21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 803,76	0,00	0,00	29 803,76
22	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	29 312,10	0,00	0,00	29 312,10
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	491,66	0,00	0,00	491,66
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	11 873,54	0,00	0,00	11 873,54
28	Итого обязательств	41 677,30	0,00	0,00	41 677,30
29	Чистая балансовая позиция	548 310,48	0,00	0,00	548 310,48

23	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431,60	0,00	431,60
31	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(50,81)	0,00	(50,81)
33	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,40	0,00	62,40
34	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	расчеты с организаторам торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,01	0,00	420,01
43	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Итого обязательств	0,00	0,00	29 312,10	0,00	0,00	0,00	0,00	431,60	0,00	29 743,70

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	140 198,60	0,00	0,00	140 198,60
2	денежные средства на расчетных счетах	140 198,60	0,00	0,00	140 198,60
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00

22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
23	иностраных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
25	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
27	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
29	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
30	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
36	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
37	иностраных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
38	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
39	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
40	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
42	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
43	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
44	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
45	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
46	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10,15	0,00	0,00	10,15
48	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
49	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00

50	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
51	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
53	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
54	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
55	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
56	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
57	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	10,15	0,00	0,00	10,15
58	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	165 731,74	0,00	165 731,74
60	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
61	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
62	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
63	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
64	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
65	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	165 731,74	0,00	165 731,74
66	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	74 506,89	0,00	0,00	74 506,89
68	дебиторская задолженность клиентов	74 500,88	0,00	0,00	74 500,88
69	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
70	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
71	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
72	прочая дебиторская задолженность	6,01	0,00	0,00	6,01
73	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00

74	Итого активов	214 715,64	165 731,74	0,00	380 447,39
Раздел II. Обязательства					
75	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
76	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
77	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
78	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
79	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
81	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
82	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
83	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
84	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
85	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
86	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
87	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
88	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
90	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00
91	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
92	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
94	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
95	обязательства по аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
96	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
97	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
98	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
99	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
100	выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
102	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
103	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00

104	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	837,56	0,00	0,00	837,56
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	0,00	0,00
106	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00
107	кредиторская задолженность перед депозитариями	76,80	0,00	0,00	76,80
108	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00
109	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	0,00	0,00
110	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
112	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
113	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00
114	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00
115	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
116	прочая кредиторская задолженность	760,76	0,00	0,00	760,76
117	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Итого обязательств	837,56	0,00	0,00	837,56
119	Итого разрыв ликвидности	213 878,09	165 731,74	0,00	379 609,83

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	147 549,48	0,00	0,00	147 549,48
2	денежные средства на расчетных счетах	147 549,48	0,00	0,00	147 549,48
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
23	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00

24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
25	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
27	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
29	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
30	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
36	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
37	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
38	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
39	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
40	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
42	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
43	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
44	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
45	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
46	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 870,92	0,00	0,00	1 870,92
48	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
49	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
50	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00

51	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
53	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
54	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
55	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
56	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
57	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 870,92	0,00	0,00	1 870,92
58	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	224 974,22	0,00	224 974,22
60	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
61	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
62	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
63	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
64	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00
65	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	224 974,22	0,00	224 974,22
66	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	199 036,02	0,00	0,00	199 036,02
68	дебиторская задолженность клиентов	199 031,08	0,00	0,00	199 031,08
69	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
70	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
71	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
72	прочая дебиторская задолженность	4,94	0,00	0,00	4,94
73	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Итого активов	348 456,42	224 974,22	0,00	573 430,64

Раздел II. Обязательства

75	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
76	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
77	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
78	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
79	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
81	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
82	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
83	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
84	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
85	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
86	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
87	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
88	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
90	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00
91	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
92	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
94	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
95	обязательства по аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
96	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
97	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
98	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
99	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
100	выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
102	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
103	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
104	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	491,66	0,00	0,00	491,66

105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	0,00	0,00
106	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00
107	кредиторская задолженность перед депозитариями	62,40	0,00	0,00	62,40
108	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00
109	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	0,00	0,00
110	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
112	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
113	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00
114	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00
115	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00
116	прочая кредиторская задолженность	429,26	0,00	0,00	429,26
117	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Итого обязательств	491,66	0,00	0,00	491,66
119	Итого разрыв ликвидности	347 964,76	224 974,22	0,00	572 938,98

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	140 175,59	0,00	23,01	0,00	140 198,60
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	240 248,79	0,00	0,00	0,00	240 248,79
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	10,15	0,00	0,00	0,00	10,15
10	займы выданные и прочие размещенные средства	165 731,74	0,00	0,00	0,00	165 731,74
11	дебиторская задолженность	74 506,89	0,00	0,00	0,00	74 506,89
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Прочие активы	4 867,32	0,00	0,00	0,00	4 867,32
16	Итого активов	385 291,69	0,00	23,01	0,00	385 314,70
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17 350,08	0,00	0,00	0,00	17 350,08
21	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	16 512,52	0,00	0,00	0,00	16 512,52
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	837,56	0,00	0,00	0,00	837,56

25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1	Прочие обязательства	17 829,31	0,00	0,00	0,00	17 829,31
26	Итого обязательств	35 179,38	0,00	0,00	0,00	35 179,38
27	Чистая балансовая позиция	350 112,31	0,00	23,01	0,00	350 135,32

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	147 527,97	0,00	21,52	0,00	147 549,48
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	425 881,16	0,00	0,00	0,00	425 881,16
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	1 870,92	0,00	0,00	0,00	1 870,92
10	займы выданные и прочие размещенные средства	224 974,22	0,00	0,00	0,00	224 974,22
11	дебиторская задолженность	199 036,02	0,00	0,00	0,00	199 036,02
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Прочие активы	16 557,14	0,00	0,00	0,00	16 557,14
16	Итого активов	589 966,27	0,00	21,52	0,00	589 987,78
Раздел II. Обязательства						
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 803,76	0,00	0,00	0,00	29 803,76
21	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	29 312,10	0,00	0,00	0,00	29 312,10
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	491,66	0,00	0,00	0,00	491,66
25	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25.1	Прочие обязательства	11 873,54	0,00	0,00	0,00	11 873,54
26	Итого обязательств	41 677,30	0,00	0,00	0,00	41 677,30
27	Чистая балансовая позиция	548 288,97	0,00	21,52	0,00	548 310,48

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Рубль	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	Евро	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	Доллар США	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

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

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Рубль	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	Евро	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	Доллар США	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
		Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Условные обязательства и активы

Таблица 54.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	В текущем периоде деятельности некредитной финансовой организации в судебные органы поступили иски в отношении некредитной финансовой организации. Исходя из собственной оценки, некредитная финансовая организация считает, что разбирательства по ним не приведут к убыткам. По состоянию на 31 декабря 2024 г. организация не имела договорные обязательства капитального характера.	В текущем периоде деятельности некредитной финансовой организации в судебные органы поступили иски в отношении некредитной финансовой организации. Исходя из собственной оценки, некредитная финансовая организация считает, что разбирательства по ним не приведут к убыткам. По состоянию на 31 декабря 2023 г. организация не имела договорные обязательства капитального характера.
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	По состоянию на 31 декабря 2024 г. у некредитной финансовой организации отсутствуют активы условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в бухгалтерском балансе.	По состоянию на 31 декабря 2023 г. у некредитной финансовой организации отсутствуют активы условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в бухгалтерском балансе.

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2024 года

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	финансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
50	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
52	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
53	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
54	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
55	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
56	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
57	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
59	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
60	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
61	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
64	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
65	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
66	цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
69	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
70	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
71	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
72	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
73	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
74	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
75	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
78	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
79	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
81	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

82	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
83	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
84	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
85	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
86	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
87	инвестиции в совместн о контролируемые предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
88	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
89	основные средства (здания)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
90	инвестиционное имущество	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
91	прочие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
92	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
93	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
94	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
95	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
96	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
98	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
99	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
100	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
101	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
102	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
104	фьючерсы	0,00				
105	форварды	0,00				
106	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
107	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
108	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
110	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
111	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
112	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
113	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
114	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
116	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
117	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
118	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
119	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
120	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
121	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
122	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
123	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
124	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
125	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
126	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
127	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
128	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
129	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
130	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
131	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
132	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
133	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
134	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
135	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
136	выпущенные облигации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
137	выпущенные векселя	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

138	прочее	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
139	нефинансовые обязательства	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных
на 31 декабря 2023 года

Таблица 56.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	финансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
17	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

18	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
19	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
20	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
21	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
23	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
24	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
25	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
26	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
27	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
29	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
30	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
31	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
32	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
33	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
35	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
36	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
37	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
38	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
39	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
41	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
42	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
43	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
44	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
45	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
50	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
52	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
53	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
54	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
55	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
56	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
57	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
59	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
60	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
61	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
64	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
65	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

66	цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
69	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
70	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
71	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
72	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
73	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
74	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
75	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
78	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
79	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
81	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
82	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
83	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

84	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
85	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
86	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
87	инвестиции в совместн о контролируемые предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
88	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
89	основные средства (здания)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
90	инвестиционное имущество	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
91	прочие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
92	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
93	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
94	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
95	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
96	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
98	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
99	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
100	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
101	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
102	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
104	фьючерсы	0,00				
105	форварды	0,00				
106	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
107	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
108	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
110	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
111	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

112	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
113	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
114	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
116	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
117	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
118	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
119	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
120	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
121	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
122	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
123	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
124	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
125	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
126	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
127	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
128	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
129	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
130	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
131	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
132	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
133	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
134	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
135	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
136	выпущенные облигации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
137	выпущенные векселя	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
138	прочее	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
139	нефинансовые обязательства	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных
на 31 декабря 2024 года

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	финансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
17	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
18	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
19	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
20	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

21	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
23	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
24	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
25	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
26	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
27	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
29	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
30	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
31	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
32	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
33	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
35	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
36	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
37	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
38	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
39	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
41	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
42	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
43	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
44	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
45	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
50	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

52	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
53	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
54	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
55	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
56	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
57	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
59	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
60	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
61	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
64	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
65	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
66	цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

69	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
70	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
71	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
72	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
73	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
74	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
75	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
78	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
79	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
81	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
82	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
83	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
84	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
85	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
86	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
87	инвестиции в совместн о контролируемые предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
88	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
89	основные средства (здания)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
90	инвестиционное имущество	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
91	прочие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
92	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
93	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
94	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

95	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
96	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
98	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
99	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
100	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
101	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
102	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
104	фьючерсы	0,00					
105	форварды	0,00					
106	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
107	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
108	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
110	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
111	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
112	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
113	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
114	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
116	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
117	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
118	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
119	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
120	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
121	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
122	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
123	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
124	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
125	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
126	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
127	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

128	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
129	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
130	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
131	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
132	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
133	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
134	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
135	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
136	выпущенные облигации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
137	выпущенные векселя	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
138	прочее	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
139	нефинансовые обязательства	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

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

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
2	финансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
17	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
18	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
19	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
20	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
21	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
23	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
24	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
25	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
26	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
27	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
29	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
30	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
31	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
32	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
33	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
35	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
36	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
37	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
38	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
39	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
41	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
42	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
43	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
44	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
45	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
50	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

52	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
53	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
54	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
55	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
56	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
57	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
59	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
60	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
61	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
64	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
65	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
66	цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

69	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
70	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
71	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
72	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
73	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
74	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
75	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
78	прочие выданные займы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
79	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
81	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
82	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
83	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
84	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
85	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
86	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
87	инвестиции в совместн о контролируемые предприятия	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
88	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
89	основные средства (здания)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
90	инвестиционное имущество	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
91	прочие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
92	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
93	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
94	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

95	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
96	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
98	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
99	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
100	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
101	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
102	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
104	фьючерсы	0,00					
105	форварды	0,00					
106	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
107	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
108	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
110	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
111	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
112	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
113	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
114	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
116	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
117	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
118	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
119	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
120	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
121	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
122	фьючерсы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
123	форварды	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
124	опционы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
125	свопы	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
126	прочие производные финансовые инструменты	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
127	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

128	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
129	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
130	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
131	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
132	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
133	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
134	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
135	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
136	выпущенные облигации	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
137	выпущенные векселя	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
138	прочее	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо
139	нефинансовые обязательства	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 56.5

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.5

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)
1	2	3	4	5	6
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	Не применимо	Не применимо	Не применимо

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 31 декабря 2024 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	140 198,60	74 517,31	214 715,91	214 715,91
2	денежные средства, в том числе:	0,00	140 198,60	0,00	140 198,60	140 198,60
3	денежные средства в кассе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	140 198,60	0,00	140 198,60	140 198,60
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	74 517,31	74 517,31	74 517,31
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	0,00	10,42	10,42	10,42
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	10,42	10,42	10,42
20	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	74 506,89	74 506,89	74 506,89
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	74 500,88	74 500,88	74 500,88
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	6,01	6,01	6,01
36	инвестиции в ассоциированные организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	инвестиции в дочерние организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	837,56	837,56	837,56
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	обязательства по аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	837,56	837,56	837,56
57	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	76,80	76,80	76,80
60	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

62	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	760,76	760,76	760,76

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

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	147 549,48	425 881,16	573 430,64	573 430,64
2	денежные средства, в том числе:	0,00	147 549,48	0,00	147 549,48	147 549,48
3	денежные средства в кассе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	147 549,48	0,00	147 549,48	147 549,48
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	425 881,16	425 881,16	425 881,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	0,00	1 870,92	1 870,92	1 870,92
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	1 870,92	1 870,92	1 870,92
20	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0,00	0,00	224 974,22	224 974,22	224 974,22
22	требования по возврату выданного обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства в некредитных клиринговых организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	224 974,22	224 974,22	224 974,22
28	сделки обратного репо с некредитными организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	199 036,02	199 036,02	199 036,02
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	199 031,08	199 031,08	199 031,08
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	4,94	4,94	4,94
36	инвестиции в ассоциированные организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	инвестиции в совместно контролируемые организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	инвестиции в дочерние организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	491,66	491,66	491,66
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	491,66	491,66	491,66
41	средства клиентов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	средства участников клиринга	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	обязательства по аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00	0,00	491,66	491,66	491,66
57	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	62,40	62,40	62,40
60	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

62	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	расчеты с организаторами торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	429,26	429,26	429,26

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	45 507,86	49 666,43
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0,00	0,00
3	Долгосрочные вознаграждения	0,00	0,00
4	Выходные пособия	0,00	0,00
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0,00	0,00

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Событий после отчетной даты нет.

Текстовые раскрытия к таблицам бухгалтерской отчетности
На 31 декабря 2024 г.

Номер и наименование таблицы примечания, к которой относится текстовое раскрытие	Содержание текстового раскрытия
Таблица 48.1	Изменение отложенного налогового обязательства (актива) отражено по ставке налога на прибыль 25%.
Таблица 48.4	На 31/12/24 г. суммы отражены по ставке налога на прибыль 25%. Сумма изменений по ставке 25% составила 2 116 035.00 руб.

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	субординированные депозиты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	10,42	0,26	10,15	1 919,32	48,39	1 870,92
12	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Итого	10,42	0,26	10,15	1 919,32	48,39	1 870,92

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2024 г.

Таблица 10.3

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	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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 обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(48,39)	0,00	(48,39)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(48,39)	0,00	(48,39)
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,13	0,00	48,13
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,13	0,00	48,13
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,26)	0,00	(0,26)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,26)	0,00	(0,26)

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2023 г.

Таблица 10.3

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	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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 обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(10,05)	0,00	(10,05)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(10,05)	0,00	(10,05)
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(143,23)	0,00	(143,23)
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(143,23)	0,00	(143,23)
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,89	0,00	104,89
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,89	0,00	104,89
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(48,39)	0,00	(48,39)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(48,39)	0,00	(48,39)

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2024 года

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Прочие обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473,44	0,00	0,00	4 473,44

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Прочие обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161,28	0,00	0,00	2 161,28