

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам
ООО «УК «Кремль»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Кремль» (ОГРН 1089847243001), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2024 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2024 год и отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2024 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Кремль» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и потоки денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций, и в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В Балансе ООО «УК «Кремль» преимущественную долю активов составляют финансовые вложения, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (строка 2 Бухгалтерского баланса, Примечание № 6), и значительную долю активов составляют финансовые вложения, оцениваемые по амортизированной стоимости (строка 8 Бухгалтерского баланса, Примечание 10).

В связи с этим ключевым вопросом аудита являлась оценка стоимости этих финансовых активов. Текущие финансовые рынки подвержены влиянию различных внешних и внутренних факторов и являются волатильными, поэтому оценка финансовых инструментов может значительно повлиять на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Мы получили информацию и проанализировали методы, использованные для оценки этих финансовых активов.

Финансовые инструменты, оцениваются по справедливой стоимости, по уровням иерархии определения справедливой стоимости. Уровни соответствуют возможности прямого определения справедливой стоимости на основе рыночных данных. Значительный объем инвестиций Общества в ценные бумаги приходится на инструменты, обращающиеся на активном рынке (инструменты Уровня 1).

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки, среди прочего включали:

оценку методологии, входящих данных и предпосылок, использованных для определения справедливой стоимости, сравнение наблюдаемых исходных данных с доступной рыночной информацией и пересчет справедливой стоимости,

оценку раскрытия в отчетности информации по справедливой стоимости.

По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, которые говорили бы о необходимости существенных корректировок суммы финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки, отраженной в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Вторым по значимости активом в Балансе ООО «УК «Кремль» являются финансовые вложения, оцениваемые по амортизированной стоимости. Оценка кредитного риска, выявление факторов значительного увеличения кредитного риска, выявление наступления дефолта, а также определение значений вероятности наступления дефолта и оценку ожидаемых недополучений денежных средств, определяются с использованием профессиональных суждений и допущений. Использование различных моделей и допущений может существенно повлиять на уровень резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам, размещенным в кредитных организациях. В связи с этим ключевым вопросом аудита являлась оценка стоимости этих финансовых активов.

Информация по резерву под ожидаемые кредитные убытки и подход руководства Общества к оценке резерва по ожидаемым кредитным убыткам и управлению кредитным риском описаны в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы получили информацию и проанализировали методы, использованные для оценки финансовых активов.

Наши аудиторские процедуры в отношении проведенной руководством оценки финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости включали: анализ методологии оценки резерва под ожидаемые кредитные убытки, тестирование средств контроля над процессом размещения денежных средств, включая тестирование средств контролей по выявлению факторов увеличения кредитного риска по кредитным организациям, основанных на системе внутренних рейтингов, и расчета резерва под ожидаемые кредитные убытки.

В отношении оценки резерва под ожидаемые убытки по денежным средствам, размещенным в кредитных организациях, мы провели тестирование исходных данных, анализ модели и расчет вероятности наступления дефолта и оценку ожидаемых недополучений денежных средств. Мы проанализировали последовательность суждений руководства Общества при расчете ожидаемых кредитных убытков. Мы провели аудиторские процедуры, связанные с проверкой допущений руководства Общества под созданный резерв кредитного обесценения. Мы произвели пересчет резерва под ожидаемые кредитные убытки. Мы выполнили аудиторские процедуры в отношении информации, раскрытой в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По результатам вышеуказанных процедур мы сделали положительные выводы о приемлемости основных допущений, использованных руководством для целей подготовки отчетности, о наличии или отсутствии существенных искажений этой ключевой статьи отчетности, а также достаточности раскрытия информации в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно требованиям Положения БР № 532-П.

Приемлемость текущих оценок руководства в отношении обесценения финансовых активов при подготовке отчетности за 2024 год не является гарантией того, что с наступлением будущих событий, которые по своей сути являются неопределенными, данные оценки не претерпят значительных изменений.

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

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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

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

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

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

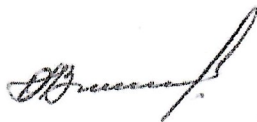
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное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

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

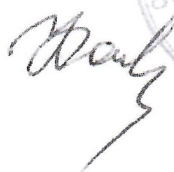
Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость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

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

Зейкан Оксана Ласловна
Генеральный директор
ОРНЗ 22006009978



Колос Наталья Николаевна
Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение
ОРНЗ 22006021465



Сведения об аудиторе

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Что делать Аудит»

ОГРН 1187847306129

191123, Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 36, лит. А, помещение 32-Н, пом.24

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемых организаций аудиторов (ОРНЗ) 11906111182

18 марта 2025 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40288000000	85597028	1089847243001	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

На "31" декабря 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль" / ООО "УК "Кремль"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

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	64	228
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		43 526	50 417
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	43 526	50 417
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		38 326	32 250
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	34 894	30 159
11	дебиторская задолженность	12	3 432	2 091
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	155	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	11 882	12 396
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	305
20	Отложенные налоговые активы	48	400	473
21	Прочие активы	20	550	426
22	Итого активов		94 903	96 495
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5	6
30	кредиторская задолженность	26	5	6
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	363	148
35	Резервы – оценочные обязательства	28	154	99
36	Прочие обязательства	29	2 894	1 902
37	Итого обязательств		3 416	2 155
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	79 896	79 896
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8 258	7 958
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		3 333	6 486
52	Итого капитала		91 487	94 340
53	Итого капитала и обязательств		94 903	96 495

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи | 10 марта 2025 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40288000000	85597028	1089847243001	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль" / ООО "УК "Кремль"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

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:		13 452	6 273
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	1 719	(818)
4	процентные доходы	34	11 730	7 079
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	3	12
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	36 000	21 517
16	Расходы на персонал	42	(35 305)	(19 761)
17	Прямые операционные расходы	43	(50)	(44)
20	Общие и административные расходы	46	(6 700)	(5 162)
22	Прочие доходы	47	1 139	60
23	Прочие расходы	47	(249)	(242)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		8 286	2 641
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 453)	(411)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 380)	(568)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(73)	157
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 833	2 230
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		300	53
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		300	53
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов	19	300	53
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		300	53
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		7 133	2 283

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 10 марта 2025 года

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО			регистрационный номер
	основной	государственный	регистрационный номер	
40288000000	85597028	1089847243001		

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль" / ООО "УК "Кремль"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания 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 долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченный 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.		79 896	0	0	0	0	0	0	7 905	0	0	0	0	0	4 256	92 057
4	Остаток на 1 января 2023 г.,		79 896	0	0	0	0	0	0	7 905	0	0	0	0	0	4 256	92 057
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 230	2 230
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0	0	0	53	0	0	0	0	0	x	53
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	0	x	x	53	0	0	0	x	0	x	53
14,1	Остаток на 31 декабря 2023 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	7 958	0	0	0	0	0	6 486	94 340
15	Остаток на 31 декабря 2023 г.		79 896	0	0	0	0	0	0	7 958	0	0	0	0	0	6 486	94 340
18	Остаток на 31 декабря 2023 г.,		79 896	0	0	0	0	0	0	7 958	0	0	0	0	0	6 486	94 340
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	6 833	6 833
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0	0	0	300	0	0	0	0	0	x	300
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	0	x	x	300	0	0	0	x	0	x	300
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(9 986)	(9 986)
29	Остаток на 31 декабря 2024г., в том числе:		79 896	0	0	0	0	0	0	8 258	0	0	0	0	0	3 333	91 487

Генеральный директор

(должность руководителя)

Михайлов С. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

10 марта 2025 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
40288000000	85597028	1089847243001	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Кремль" / ООО "УК "Кремль"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н

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				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		35 011	21 423
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(4 210)	(3 916)
5	Проценты полученные		10 607	5 963
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(34 173)	(19 425)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(112)	(116)
11	Уплаченный налог на прибыль		(1 087)	(586)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		8 351	(4 078)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		14 387	(735)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(9 986)	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(9 986)	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		4 401	(735)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	30 190	30 925
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	34 591	30 190

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Михайлов С. В.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 10 марта 2025 года

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	№ 21-000-1-00623
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	02.12.2008
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	На осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, бессрочная
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Приостановления не было
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "Правовой консалтинг", Волохович О.П.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом №7, литера А, помещение 20Н ОФ 2
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Филиалов нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Филиалов нет
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Филиалов нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	197110, Санкт-Петербург г, Кемская ул, дом № 7, литера А, помещение 20Н
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	10
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.	На деятельность Общества оказывают влияние внешние экономические условия: неопределенность и волатильность рынка и другие внешние экономические риски. Основной деятельностью Общества является доверительное управление на финансовых рынках, поэтому волатильность рынка и активное участие в торгах оказывают непосредственное влияние на его прибыль. Руководство принимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и прибыльности Общества в текущих условиях. При подготовке бухгалтерской отчетности за проверяемый период Общество исходило из допущения о том, что активы и обязательства отражены достоверно и Общество сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе продолжения своей обычной деятельности, так как у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенное сокращение деятельности. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции. Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства. Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств. количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Влияние указанных событий на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «УК «Кремль» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «УК «Кремль» в обозримом периоде будет не существенным и не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

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 годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее - ОСБУ), утвержденными Банком России, а также в соответствии с МСФО, введенными в действие для обязательного применения на территории Российской Федерации. Несмотря на отсутствие некоторых примечаний, их нумерация сохранена в соответствии с Положением №532-П (утв. Банком России 03.02.2016 N 532-П), Учетная политика НФО с 01.01.2018, утвержденная приказом №53/17 от 31.12.2017
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	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
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	Не применимо

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	Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются перспективно в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.
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)	Оценка уровня рейтинга и вероятности дефолта по финансовым инструментам, в т.ч. финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, оказывает влияние на величину резерва под обесценение таких активов, и, соответственно, на балансовую стоимость таких активов. Оценка стоимости активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыли и убытки влияет на величину переоценки таких активов. Изменение оценки или внесение корректировок в модель данных оказывает влияние на величину финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину финансового результата по статьям резервов финансовых инструментов.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Общество признает финансовые активы и обязательства в своем отчете о финансовом положении тогда и только тогда, когда оно становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента. Финансовые активы и обязательства признаются на дату совершения соответствующей сделки. Финансовые активы и обязательства первоначально отражаются по стоимости, которая является справедливой стоимостью. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Общество использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Общество использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня.

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, за отчетный период отсутствовали. Функциональной валютой Общества является валюта основной экономической среды, в которой Общество осуществляет свою деятельность. Функциональной валютой Общества 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. 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».
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем
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)	При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество применило все новые и измененные ОСБУ, международные стандарты финансовой отчетности, интерпретации Совета по международным стандартам финансовой отчетности, которые имеют отношение к его деятельности и применяются к отчетным периодам, начинающимся с 01.01.2024.

8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытия в финансовой отчетности» (выпущен в апреле 2024 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты, досрочное применение разрешено). МСФО (IFRS) 18 заменит МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности», оставив многие требования без изменений. Новый стандарт вводит три категории доходов и расходов в отчете о прибылях и убытках (операционную, инвестиционную и финансовую), требует раскрытия сверки альтернативных показателей результатов (эффективности) деятельности, используемых руководством и не предусмотренных общепринятыми правилами бухгалтерского учета, с промежуточными итогами, требуемыми стандартами МСФО, а также содержит принципы объединения показателей и определения уровня детализации, необходимого для представления информации (агрегации и детализации). Изменения к МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия» (выпущены в сентябре 2014 года, в ноябре 2015 года дата вступления в силу была отложена на неопределенное время). Данные изменения устраняют противоречие между требованиями в МСФО (IFRS) 10 и в МСФО (IAS) 28 в части продажи или передачи активов между инвестором и его ассоциированным или совместным предприятием. Изменения предписывают, что прибыль или убыток должны быть признаны полностью, если сделка являлась продажей бизнеса. Частичная прибыль или убыток должны быть признаны, когда сделка затрагивает активы, которые не являются бизнесом, даже если этими активами владеет дочернее общество. Общество рассматривает влияние новых стандартов и изменений к уже выпущенным стандартам на свою раскрываемую консолидированную финансовую отчетность, а также сроки их применения Обществом.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства в кассе Общества, денежные средства в пути, денежные средства на расчетных и специальных счетах в кредитных организациях. Денежные средства оцениваются по амортизированной стоимости. Общество оценивает резерв под обесценение в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за 12 месяцев, если отсутствует значительное увеличение кредитного риска с даты первоначального признания
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах включают в себя средства, размещенные в банках на определенный период. Такие средства отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом обесценения. Процентные доходы по депозитам отражаются по принципу начисления и рассчитываются по методу эффективной процентной ставки
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	В случае, если инвестиционная стратегия в соответствии с бизнес- моделью Общества предполагает активную краткосрочную торговлю финансовыми инструментами в пределах заданного в Политике по рискам аппетита к риску, доходность генерируют спекулятивные операции по купле-продаже с горизонтом инвестирования до 6 месяцев, финансовые активы при первоначальном признании отражаются по справедливой стоимости, последующая оценка по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в случае, если финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, 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. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания. Общество рассчитывает величину процентного дохода (включая дисконт) за период без учета влияния созданного резерва под обесценение, при условии, что величина процентного дохода, рассчитанная таким образом, не отличается существенно от величины процентного дохода, рассчитанного исходя из балансовой стоимости долговой ценной бумаги за вычетом резерва под обесценение с использованием метода ЭСП. Существенной признается разница 20%
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	К финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости в Обществе относятся размещенные в кредитных организациях средства, выданные займы и дебиторская задолженность. Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Общество оценивает финансовые активы по амортизированной стоимости как приведенная стоимость будущих денежных потоков. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	К прочим активам Общество относит: -требования по налогам и взносам, кроме налога на прибыль;-авансовые платежи поставщиками и подрядчиками;-запасы. При первоначальном признании и последующем учете Общество оценивает прочие активы (за исключением запасов) в сумме денежных средств, ранее уплаченных Обществом в качестве авансового платежа. Учет сумм, единовременно уплаченных и подлежащих отнесению на расходы Общества в последующих отчетных периодах, ведется с учетом следующего:— при отнесении сумм на счета по учету авансов (предоплаты) отчетным периодом является календарный год;— суммы авансов (предоплаты) относятся на счета по учету расходов пропорционально прошедшему временному интервалу. В качестве временного интервала принимается календарный месяц. Не позднее последнего рабочего дня месяца суммы доходов и расходов будущих периодов, приходящиеся на соответствующий месяц, относятся на счета по учету доходов и расходов. Бухгалтерский учет запасов в Обществе описан в п. 37.1 настоящего Примечания.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые обязательства классифицируются как финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, при первоначальном признании. При последующем признании финансового обязательства Компания оценивает его по справедливой стоимости. Прекращение признания финансового обязательства происходит в случае исполнения, отмены или истечения срока действия соответствующего обязательства.
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 (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
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)	Не применимо

21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Общество не владело инвестиционным имуществом в отчетном периоде и не осуществляло его оценку. После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по справедливой стоимости. Порядок определения справедливой стоимости инвестиционного имущества утвержден во внутренних документах Общества. Справедливая стоимость объектов инвестиционного имущества определяется один раз в год по рыночным условиям на конец года. Амортизация по объектам инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не начисляется. Тестирование на обесценение инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не производится. Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается: — сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов. 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.
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	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. 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 40% от общей площади. Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия

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	Не применимо
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)	Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки основных средств Общество применительно ко всем группам однородных основных средств выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Отдельным инвентарным объектом может быть признан: - обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов; - отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций. Минимальный объект учета, подлежащий признанию в качестве инвентарного объекта определяется инвентаризационной комиссией, утвержденной приказом руководителя Общества исходя из: - суммы первоначальных затрат - больше 100 000 рублей (с учетом включенного в стоимость после распределения НДС). По объектам, приобретенным до 01.01.2018г, минимальный объект учета, признаваемый в качестве инвентарного объекта, устанавливается в размере 40 000 рублей (с учетом включенного в стоимость после распределения НДС),- ожидаемого срока использования больше 1 года.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Общество устанавливает срок полезного использования исходя из ожидаемого срока использования этого объекта ; 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. Срок полезного использования основного средства анализируется на предмет возможного пересмотра в конце каждого отчетного года

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 Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; — Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации. — имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); — объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); — объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; — объект не имеет материально-вещественной формы; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. При неудовлетворении одного из условий признания, расходы на нематериальные активы списываются на расходы того периода, в котором они были понесены. Общество объединяет нематериальные активы, схожие по характеру и использованию, в однородные группы нематериальных активов: — компьютерное программное обеспечение (программные продукты); — лицензии, в том числе на право пользования программным обеспечением; — торговые марки (гудвил); — деловая репутация; — иные нематериальные активы.
29	МСФО (IAS) 1	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
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	Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Сроки амортизации НМА определяются исходя из фактических сроков использования актива.

32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
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	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.
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	Не применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Данная категория активов в отчетном периоде не формировалась. Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, признаются Обществом долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже долгосрочного актива; Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже, показывают, что изменения в решении о продаже или его отмена не планируются.
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Порядок признания и последующего учета запасов, осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 2, ОСБУ 492-П и Учетной политикой Общества. 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 Общества, - товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение в состояние, в котором они пригодны для использования. Расходы на доставку и другие аналогичные расходы, относящиеся к общей стоимости запасов, включаются в первоначальную стоимость единицы запасов пропорционально стоимости данной единицы запасов в общей стоимости запасов. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: -себестоимости, определенной при первоначальном признании; - чистой цене продажи. При отпуске материалов в эксплуатацию и ином выбытии оценка производится по средневзвешенной стоимости.

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; проведение аудита;-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	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде.
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	Не применимо
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества 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. 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	Уставный капитал-это денежные средства или имущество, внесенные учредителями. Поступления от участников в счет формирования уставного капитала не признаются доходами общества.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Собственных акций (долей) нет.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В отчетном периоде резервный капитал не создавался. Формирование резервного капитала производится в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные различия или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным различиям, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные различия.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности»

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	x	0,00	0,00	x	0,00
2	Денежные средства в пути	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
3	Денежные средства на расчетных счетах	64,11	0,00	64,11	227,71	0,00	227,71
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	64,11	0,00	64,11	227,71	0,00	227,71

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	64,11	227,71
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	34 526,51	29 962,46
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
4.1	Прочее	0,00	0,00
5	Итого	34 590,62	30 190,17

5.2.1 Остатки денежных средств в кредитных организациях по состоянию на 31.12.2024 года в соответствии с принятой учетной политикой составляют: депозиты сроком размещения до 3-х месяцев в размере 33 500 тыс. руб., средства на брокерском счете в размере 1 025 тыс. руб., средства на клиринговом счете НКО НКЦ (АО) 1 тыс. руб.

5.2.2 Остатки денежных средств в кредитных организациях по состоянию на 31.12.2023 года составляют: депозиты сроком размещения до 3-х месяцев в размере 29 700 тыс. руб., средства на брокерском счете в размере 214 тыс. руб., средства на клиринговом счете НКО НКЦ (АО) 48 тыс. руб.

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:	227,71	0,00	0,00	227,71
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	227,71	0,00	0,00	227,71
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:	124 728,30	0,00	0,00	124 728,30
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	124 728,30	0,00	0,00	124 728,30
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:	(124 891,90)	0,00	0,00	(124 891,90)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(124 891,90)	0,00	0,00	(124 891,90)
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:	64,11	0,00	0,00	64,11
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	64,11	0,00	0,00	64,11
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:	337,06	0,00	0,00	337,06
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	337,06	0,00	0,00	337,06
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:	117 152,91	0,00	0,00	117 152,91
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	117 152,91	0,00	0,00	117 152,91
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:	(117 262,26)	0,00	0,00	(117 262,26)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(117 262,26)	0,00	0,00	(117 262,26)
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:	227,71	0,00	0,00	227,71
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	227,71	0,00	0,00	227,71
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

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	43 526,27	50 417,39
2	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0,00	0,00
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	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
6	Цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00
7	Итого	43 526,27	50 417,39

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00
3	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00
4	нефинансовых организаций	0,00	0,00
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	43 526,27	50 417,39
6	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00
8	иностранных государств	0,00	0,00
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	8 729,59	18 698,56
10	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00
11	нефинансовых организаций	34 796,68	31 718,83
12	Итого	43 526,27	50 417,39

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:	33 867,24	0,00	33 867,24	29 899,78	2,96	29 896,82
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	1,32	0,00	1,32	48,49	0,00	48,49
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	1 025,19	0,00	1 025,19	213,97	0,00	213,97
12	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Итого	34 893,74	0,00	34 893,74	30 162,24	2,96	30 159,28

По состоянию на 31.12.2024 100,0% средств, размещенных в кредитных организациях, относятся к НКО НКЦ (АО).

По состоянию на 31.12.2023 95,3% средств, размещенных в кредитных организациях, относятся к НКО НКЦ (АО), 4,7% к Банку ГПБ (АО).

Средства в кредитных организациях не имеют каких-либо ограничений использования или блокировок.

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 не имеется задержек платежей по средствам в кредитных организациях, в связи с чем Таблица 52.4 «Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах» не заполняется.

Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в Таблице 56.6 «Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости».

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	29 899,78	0,00	0,00	0,00	0,00	48,49	0,00	0,00	213,97	0,00	30 162,24
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	29 899,78	0,00	0,00	0,00	0,00	48,49	0,00	0,00	213,97	0,00	30 162,24
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	445 643,46	0,00	0,00	0,00	0,00	401 678,90	0,00	0,00	329 580,56	0,00	1 176 902,92
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	445 643,46	0,00	0,00	0,00	0,00	401 678,90	0,00	0,00	329 580,56	0,00	1 176 902,92
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	(441 676,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	(401 726,07)	0,00	0,00	(328 769,34)	0,00	(1 172 171,41)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(441 676,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	(401 726,07)	0,00	0,00	(328 769,34)	0,00	(1 172 171,41)
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	33 867,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1,32	0,00	0,00	1 025,19	0,00	34 893,74
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	33 867,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1,32	0,00	0,00	1 025,19	0,00	34 893,74

[illegible]

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	30 042,20	0,00	0,00	0,00	0,00	32,80	0,00	0,00	595,44	0,00	30 670,24
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	30 042,20	0,00	0,00	0,00	0,00	32,80	0,00	0,00	595,44	0,00	30 670,24
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	450 132,58	0,00	0,00	0,00	0,00	377 774,63	0,00	0,00	190 180,18	0,00	1 018 087,39
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	450 132,58	0,00	0,00	0,00	0,00	377 774,63	0,00	0,00	190 180,18	0,00	1 018 087,39
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	(450 275,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	(377 758,74)	0,00	0,00	(190 561,65)	0,00	(1 018 595,40)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(450 275,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	(377 758,74)	0,00	0,00	(190 561,65)	0,00	(1 018 595,40)
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	29 899,78	0,00	0,00	0,00	0,00	48,49	0,00	0,00	213,97	0,00	30 162,24
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	29 899,78	0,00	0,00	0,00	0,00	48,49	0,00	0,00	213,97	0,00	30 162,24

[illegible]

[illegible]

[illegible]

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 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 (комитетов) 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	9,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,45
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	9,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,45
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	162,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,74
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	162,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162,74
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	(169,23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(169,23)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(169,23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(169,23)
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

[illegible]

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	руб.: 22,29%	10.01.2025	руб.: 15,70% - 15,91%	10.01.2024 - 12.01.2024
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

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
31 декабря 2023 г.

Таблица 11.2

[illegible]

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
31 декабря 2024 г.

Таблица 11.3

[illegible]

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
31 декабря 2023 г.

Таблица 11.3

[illegible]

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	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00
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	0,29	0,00	0,29	0,64	0,00	0,64
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочая дебиторская задолженность	3 426,23	0,00	3 426,23	2 084,26	0,00	2 084,26
7	Итого	3 432,52	0,00	3 432,52	2 090,90	0,00	2 090,90

Общество анализирует кредитный риск контрагентов по расчетам по вознаграждению за управление активами. Ввиду краткосрочного характера задолженности, отсутствия просрочек платежей по опыту прошлых лет, соответствующий резерв под ОКУ был определен как незначительный и не признавался на 31 декабря 2024. Расчеты по вознаграждению за управление активами, авансы поставщикам и подрядчикам и прочая дебиторская задолженность не были просрочены на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года. На 31 декабря 2024 года резерв под ОКУ был определен в нулевой оценке на основе вероятности дефолта в течение срока, оставшегося до погашения, которая базируется на публичном рейтинге контрагента. Дебиторская задолженность Общества по вознаграждению за управление активами была полностью погашена в январе 2025 года в полном объеме.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2024 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	6,00	0,00	0,64	0,00	2 084,26	2 090,90
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6,00	0,00	0,64	0,00	2 084,26	2 090,90
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
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	72,00	0,00	639 479,16	0,00	68 301,01	707 852,17
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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)	72,00	0,00	639 479,16	0,00	68 301,01	707 852,17
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
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(72,00)	0,00	(639 479,51)	0,00	(66 959,04)	(706 510,55)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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)	(72,00)	0,00	(639 479,51)	0,00	(66 959,04)	(706 510,55)

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:	6,00	0,00	0,29	0,00	3 426,23	3 432,52

37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6,00	0,00	0,29	0,00	3 426,23	3 432,52
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

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2023 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	6,00	0,00	0,55	0,00	1 860,43	1 866,98
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6,00	0,00	0,55	0,00	1 860,43	1 866,98
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
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	72,00	0,00	374 956,03	0,00	42 617,81	417 645,84
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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)	72,00	0,00	374 956,03	0,00	42 617,81	417 645,84
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
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(72,00)	0,00	(374 955,93)	0,00	(42 393,98)	(417 421,91)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	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)	(72,00)	0,00	(374 955,93)	0,00	(42 393,98)	(417 421,91)
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:	6,00	0,00	0,64	0,00	2 084,26	2 090,90
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	6,00	0,00	0,64	0,00	2 084,26	2 090,90

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

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	0,00	0,00	8,47	0,00	0,00	0,00	0,00	8,47
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	494,90	0,00	0,00	0,00	0,00	494,90
3	накопленная амортизация	0,00	0,00	(486,43)	0,00	0,00	0,00	0,00	(486,43)
4	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Поступление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Выбытие, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	накопленная амортизация	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Амортизация	0,00	0,00	(8,47)	0,00	0,00	0,00	0,00	(8,47)
13	Обесценение, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Восстановление обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	494,90	0,00	0,00	0,00	0,00	494,90
25	накопленная амортизация	0,00	0,00	(494,90)	0,00	0,00	0,00	0,00	(494,90)
26	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	494,90	0,00	0,00	0,00	0,00	494,90
29	накопленная амортизация	0,00	0,00	(494,90)	0,00	0,00	0,00	0,00	(494,90)
30	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Поступление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Выбытие, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	накопленная амортизация	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Амортизация	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Обесценение, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

42	Восстановление обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Прочее	0,00	0,00	154,70	0,00	0,00	0,00	0,00	154,70
49	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	0,00	0,00	154,70	0,00	0,00	0,00	0,00	154,70
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485,00
51	накопленная амортизация	0,00	0,00	(330,30)	0,00	0,00	0,00	0,00	(330,30)
52	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.1.1. Тест на обесценение нематериальных активов по состоянию на 31.12.2024 года не проводился, так как НМА с неопределенным сроком полезной жизни нет.

Примечание 19. Основные средства

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	12 353,38	1 077,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 430,66
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	21 800,00	2 073,21	0,00	76,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 949,42
3	накопленная амортизация	(9 446,62)	(995,93)	0,00	(76,22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(10 518,77)
4	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Поступление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Выбытие, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	(101,69)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(101,69)
11	накопленная амортизация	0,00	101,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,69
12	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Амортизация	(773,46)	(68,86)	0,00	(76,22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(918,54)
14	Обесценение, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Восстановление обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
21	отраженное в составе прибыли или убытка	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
22	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Прочее	0,00	(292,80)	0,00	76,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(216,58)
24	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	11 679,91	715,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 395,53
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	21 900,00	1 678,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 578,71
26	накопленная амортизация	(10 220,09)	(963,10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(11 183,18)
27	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	11 679,91	715,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 395,53
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	21 900,00	1 678,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 578,71
30	накопленная амортизация	(10 220,09)	(963,10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(11 183,18)
31	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Поступление	0,00	196,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196,42
33	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Выбытие, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	накопленная амортизация	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Амортизация	(1 030,03)	(279,65)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1 309,68)
41	Обесценение, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

44	Восстановление обесценения, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	отраженное в составе прибыли или убытка	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
48	отраженное в составе прибыли или убытка	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
49	отраженное в прочем совокупном доходе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	11 249,88	632,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 882,26
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	22 500,00	1 875,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 375,13
53	накопленная амортизация	(11 250,12)	(1 242,75)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(12 492,87)
54	накопленное обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19.1.1. По состоянию на 31 декабря 2024 года была произведена оценка стоимости помещения офиса. Оценка выполнялась независимой организацией профессиональных оценщиков (ООО"Содружество")-Член Саморегулируемой организации "Ассоциация оценщиков"СПО", включен в реестр оценщиков. При определении справедливой стоимости объекта оценки применялось два подхода:сравнительный и доходный.

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	0,00	0,00	0,00
2	Расчеты с персоналом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Расчеты по социальному страхованию	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	549,60	0,00	549,60	426,12	0,00	426,12
6	Запасы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
11	Итого	549,60	0,00	549,60	426,12	0,00	426,12

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г., в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	стоимость (или оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	резерв под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Поступление (создание)	0,00	351,58	50,98	0,00	0,00	402,56
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Перевод в другие активы и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Выбытие	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Признание в составе расходов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Создание резерва под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Восстановление резерва под обесценения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Прочее	0,00	(351,58)	(50,98)	0,00	0,00	(402,56)
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	стоимость (или оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	резерв под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	стоимость (или оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	резерв под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Поступление (создание)	0,00	327,33	50,16	0,00	0,00	377,49
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Перевод в другие активы и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Выбытие	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Признание в составе расходов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Создание резерва под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Восстановление резерва под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Прочее	0,00	(327,33)	(50,16)	0,00	0,00	(377,49)
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	стоимость (или оценка)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	резерв под обесценение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
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	5,46	5,52
20	Итого	5,46	5,52

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
2	Создание резервов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Использование резервов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Восстановление неиспользованных резервов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочее	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г.	0,00	0,00	0,00	154,00	154,00

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	347,21	249,45
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 111,85	1 507,84
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0,00	0,00
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	434,82	145,57
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	2 893,88	1 902,86

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		0,00		0,00	0,00	0,00
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		0,00		0,00	0,00	0,00
5	Количество акций в обращении на начало отчетного периода		0,00		0,00	0,00	0,00
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		0,00		0,00	0,00	0,00

Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 2024 составляет 79 896,3 тысяч рублей (на 31.12.2023 года: 79 896,3 тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2024 года уставный капитал некредитной финансовой организации был полностью оплачен.

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2024 года и 2023 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, в 2024 году должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении (управлении) управляющей компании, над 3 000 000 тысяч рублей, но суммарно не более 80 000 тысяч рублей.

31.4. На 31 декабря 2024 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 75 376 тысяч рублей (на 31 декабря 2023 года: 78 649 тысяч рублей).

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:	1 294,91	423,72	0,00	0,00	1 718,63
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 294,91	423,72	0,00	0,00	1 718,63
3	прочие долевыe инструменты, 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	1 294,91	423,72	0,00	0,00	1 718,63

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
За 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:	(49,04)	(768,59)	0,00	0,00	(817,64)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(49,04)	(768,59)	0,00	0,00	(817,64)
3	прочие долевые инструменты, 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	(49,04)	(768,59)	0,00	0,00	(817,64)

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:	11 729,78	7 078,91
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 001,32	4 098,31
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0,00	0,00
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 728,46	2 979,12
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	1,48
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0,00	0,00
8	прочее	0,00	0,00
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	11 729,78	7 078,91

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	2,96	0,00	0,00	2,96
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(2,96)	0,00	0,00	(2,96)
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	0,00	0,00	0,00	0,00

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	9,45	5,29	0,00	14,75
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(6,50)	(5,29)	0,00	(11,79)
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	2,96	0,00	0,00	2,96

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 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	36 000,00	21 517,20
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	36 000,00	21 517,20
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	36 000,00	21 517,20

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	30 397,24	16 958,41
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 907,92	2 802,84
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	0,00	0,00
7	Итого	35 305,16	19 761,26

42.1.1. Расходы по оплате труда в 2024 году включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам прошлого года в размере 30 397 тысяч рублей (в 2023 году: 16 958 тысяч рублей). По промежуточным итогам текущего года - 30 397 тысяч рублей (в 2023 году: 16 958 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2024 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 908 тысяч рублей (за 2023 год: 2 803 тысяч рублей).

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	0,00	0,00
5	Расходы по комиссии за клиринг	35,05	30,62
6	Биржевые сборы	15,03	13,13
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0,00	0,00
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	50,07	43,74

43.1.1 К прямым операционным расходам относятся расходы по комиссии за клиринг и биржевые сборы.

43.1.2 Данные расходы отражены в соответствии с требованиями приложения 3 Положения Банка России от 02.09.2015 N 487-П

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	829,81	738,40
2	Амортизация основных средств	1 602,33	1 088,33
3	Амортизация нематериальных активов	330,30	8,47
4	Расходы по аренде	0,00	0,00
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)	242,00	54,00
7	Расходы по страхованию	0,00	0,00
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0,00	0,00
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	58,47	161,86
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	154,00	99,00
11	Представительские расходы	0,00	0,00
12	Транспортные расходы	0,00	0,00
13	Командировочные расходы	0,00	0,00
14	Штрафы, пени	0,00	0,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	62,66	72,18
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	254,94	277,27
17	Прочие административные расходы	3 165,33	2 662,13
18	Итого	6 699,84	5 161,64

К прочим административным расходам относятся: расходы по сопровождению программы для ЗПИФ, сопровождение 1С НФО, IT-сопровождение, сопровождение модуля XBRL, расходы на оплату услуг по оценке имущества, расходы по списанию стоимости запасов, содержанию офиса(коммунальные услуги,эл/энергия), хостинг, курьерские услуги, расходы по размещению информации в ЕФРСФДЮЛ.

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	60,00	60,00
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0,00	0,00
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0,00	0,00
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	1 077,68	0,00
5	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0,00	0,00
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	0,84	0,00
9	Итого	1 138,52	60,00

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	0,00	0,00
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0,00	0,00
5	Прочие расходы	248,71	242,53
6	Итого	248,71	242,53

К прочим расходам относятся в том числе: членские взносы в НАУФОР за 2024 год в сумме 242,6 тысяч рублей, за 2023 год - 231 тыс.руб.

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	Для получения дохода
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

Часть офисного помещения предоставляется в аренду на основании краткосрочного договора. Данная аренда классифицируется, как операционная.

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Таблица 47.1.6

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	60,00	60,00
2	От 1 года до 2 лет	0,00	0,00
3	От 2 лет до 3 лет	0,00	0,00
4	От 3 лет до 4 лет	0,00	0,00
5	От 4 лет до 5 лет	0,00	0,00
6	Более 5 лет	0,00	0,00
7	Итого	60,00	60,00

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	1 380,31	568,08
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	72,96	(156,76)
4	Итого, в том числе:	1 453,27	411,32
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	1 453,27	411,32

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.	15,00
На 31 декабря 2023 г.	15,00

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2024 году составляет 15 процентов (в 2023 году: 15 процентов).

К оценке отложенного налогового обязательства (актива) по состоянию на 31.12.2024 применена ставка 25%, установленная НК РФ с 01.01.2025. Влияние изменения налоговой ставки отражено в Примечании 48.2.

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	8 286,26	2 641,11
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	1 657,25	528,22
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	74,93	62,84
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0,00	0,00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	74,93	62,84
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(198,94)	(179,75)
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
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	(79,98)	0,00
11.1	Прочее	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	1 453,27	411,32
Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))			

Общая сумма дохода,облагаемого по ставке, отличной от базовой ставки налога на прибыль, то есть 15%, составила в отчетном 2024 году 3 978 тыс.руб. В 2023 году общая сумма дохода, облагаемого по ставке 15 % составила 3 595 тыс.руб.

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

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	Депозиты	0,00	(0,59)	0,00	0,59
2	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21,47	(132,53)	0,00	154,00
3	ОНА по резерву отпусков	614,76	263,30	0,00	351,46
4	Основные средства	2,29	0,61	0,00	1,68
5	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	38,50	18,70	0,00	19,80
2	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Общая сумма отложенного налогового актива	677,03	149,50	0,00	527,53
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	677,03	149,50	0,00	527,53
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(216,19)	(161,51)	0,00	(54,69)
11	Нематериальные активы	(38,68)	(38,68)	0,00	0,00
12	Основные средства	(22,27)	(22,27)	0,00	0,00
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(277,14)	(222,45)	0,00	(54,69)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	399,89	(72,96)	0,00	472,85
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	399,89	(72,96)	0,00	472,85

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся 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	Депозиты	0,59	(1,30)	0,00	1,89
2	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	154,00	149,76	0,00	4,24
3	Займы выданные	0,00	(1,06)	0,00	1,06
4	ОНА по резерву отпусков	351,46	(10,04)	0,00	361,50
5	Основные средства	1,68	(0,07)	0,00	1,75
6	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	19,80	0,00	0,00	19,80
2	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Общая сумма отложенного налогового актива	527,53	137,30	0,00	390,24
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	527,53	137,30	0,00	390,24
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
11	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(54,69)	(4,31)	0,00	(50,38)
12	ОНА по резерву отпусков	0,00	23,78	0,00	(23,78)
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(54,69)	19,47	0,00	(74,15)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	472,85	156,76	0,00	316,08
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	472,85	156,76	0,00	316,08

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

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4, стр. 2

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	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)	-	-	-	-

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	8 729,59	0,00	0,00	0,00	0,00
7	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	нефинансовых организаций	34 796,68	0,00	0,00	0,00	0,00
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	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	0,00
15	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансов й организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	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	0,00
17	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

23	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	0,00
24	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	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	0,00
29	Итого	43 526,27	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	18 698,56	0,00	0,00	0,00	0,00
7	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	нефинансовых организаций	31 718,83	0,00	0,00	0,00	0,00
9	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	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	0,00
15	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансов й организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	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	0,00
17	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

23	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	0,00
24	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	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	0,00
29	Итого	50 417,39	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	64,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	64,11	0,00	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:	34 893,74	0,00	0,00	0,00	0,00
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	33 867,24	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	1,32	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	1 025,19	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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:	24,43	0,00	0,00	0,00	3 408,08
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00
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	0,29	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	24,15	0,00	0,00	0,00	3 402,08

Общество оценивает финансовые активы по уровню кредитного качества основываясь на кредитном рейтинге финансовых активов, присвоенном независимыми рейтинговыми агентствами (АКРА,Эксперт РА).

По состоянию на 31.12.2024 г. это рейтинг А: от AA+(RU) до AAA(RU).

По состоянию на 31.12.2023 г. это рейтинг А: от ruA-(стб) до AAA(RU).

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:	227,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	227,71	0,00	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:	30 159,28	0,00	0,00	0,00	0,00
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	29 896,82	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	48,49	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	213,97	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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:	24,84	0,00	0,00	0,00	2 066,06
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00
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	0,64	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	24,21	0,00	0,00	0,00	2 060,06

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.10

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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной
ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными,
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.10

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	0,00	0,00	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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00

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	64,11	0,00	0,00	64,11
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	43 526,27
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	43 526,27	0,00	0,00	43 526,27
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:	38 326,26	0,00	0,00	38 326,26
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	34 893,74	0,00	0,00	34 893,74
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	3 432,52	0,00	0,00	3 432,52
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	549,60	0,00	0,00	549,60
17	Итого активов	82 466,24	0,00	0,00	82 466,24
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:	5,46	0,00	0,00	5,46
22	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	5,46	0,00	0,00	5,46
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	2 893,88	0,00	0,00	2 893,88
28	Итого обязательств	2 899,34	0,00	0,00	2 899,34
29	Чистая балансовая позиция	79 566,90	0,00	0,00	79 566,90

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	227,71	0,00	0,00	227,71
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	50 417,39
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	50 417,39	0,00	0,00	50 417,39
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:	32 250,18	0,00	0,00	32 250,18
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	30 159,28	0,00	0,00	30 159,28
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	2 090,90	0,00	0,00	2 090,90
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	426,12	0,00	0,00	426,12
17	Итого активов	83 321,40	0,00	0,00	83 321,40
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:	5,52	0,00	0,00	5,52
22	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиторская задолженность	5,52	0,00	0,00	5,52
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	1 902,86	0,00	0,00	1 902,86
28	Итого обязательств	1 908,38	0,00	0,00	1 908,38
29	Чистая балансовая позиция	81 413,01	0,00	0,00	81 413,01

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.13

[illegible]

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

Таблица 52.13

[illegible]

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:	64,11	0,00	0,00	64,11
2	денежные средства на расчетных счетах	64,11	0,00	0,00	64,11
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	12 278,92	31 247,35	43 526,27
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	12 278,92	31 247,35	43 526,27
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	8 729,59	8 729,59
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	12 278,92	22 517,76	34 796,68
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	иностраннх 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	иностраннх 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:	34 893,74	0,00	0,00	34 893,74
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	33 867,24	0,00	0,00	33 867,24

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	1,32	0,00	0,00	1,32
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	1 025,19	0,00	0,00	1 025,19
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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:	2 402,24	0,00	1 030,28	3 432,52
68	дебиторская задолженность клиентов	6,00	0,00	0,00	6,00
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	0,29	0,29
71	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
72	прочая дебиторская задолженность	2 396,24	0,00	1 029,99	3 426,23
73	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00

74	Итого активов	37 360,10	12 278,92	32 277,63	81 916,64
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:	5,46	0,00	0,00	5,46
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5,46	0,00	0,00	5,46
117	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Итого обязательств	5,46	0,00	0,00	5,46
119	Итого разрыв ликвидности	37 354,64	12 278,92	32 277,63	81 911,18

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:	227,71	0,00	0,00	227,71
2	денежные средства на расчетных счетах	227,71	0,00	0,00	227,71
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	18 740,72	31 676,67	50 417,39
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	18 740,72	31 676,67	50 417,39
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	12 967,34	5 731,22	18 698,56
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	5 773,38	25 945,45	31 718,83
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:	30 159,28	0,00	0,00	30 159,28
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	29 896,82	0,00	0,00	29 896,82
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	48,49	0,00	0,00	48,49
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	213,97	0,00	0,00	213,97
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	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
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:	1 691,93	0,00	398,98	2 090,90
68	дебиторская задолженность клиентов	6,00	0,00	0,00	6,00
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	0,64	0,64
71	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
72	прочая дебиторская задолженность	1 685,93	0,00	398,34	2 084,26
73	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Итого активов	32 078,91	18 740,72	32 075,65	82 895,28

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:	5,52	0,00	0,00	5,52

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5,52	0,00	0,00	5,52
117	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Итого обязательств	5,52	0,00	0,00	5,52
119	Итого разрыв ликвидности	32 073,39	18 740,72	32 075,65	82 889,76

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	64,11	0,00	0,00	0,00	64,11
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	0,00	43 526,27
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	43 526,27	0,00	0,00	0,00	43 526,27
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:	38 326,26	0,00	0,00	0,00	38 326,26
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	34 893,74	0,00	0,00	0,00	34 893,74
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	3 432,52	0,00	0,00	0,00	3 432,52
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	549,60	0,00	0,00	0,00	549,60
16	Итого активов	82 466,24	0,00	0,00	0,00	82 466,24
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:	5,46	0,00	0,00	0,00	5,46
21	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	5,46	0,00	0,00	0,00	5,46

25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1	Прочие обязательства	2 893,88	0,00	0,00	0,00	2 893,88
26	Итого обязательств	2 899,34	0,00	0,00	0,00	2 899,34
27	Чистая балансовая позиция	79 566,90	0,00	0,00	0,00	79 566,90

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	227,71	0,00	0,00	0,00	227,71
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	0,00	50 417,39
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	50 417,39	0,00	0,00	0,00	50 417,39
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:	32 250,18	0,00	0,00	0,00	32 250,18
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	30 159,28	0,00	0,00	0,00	30 159,28
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	2 090,90	0,00	0,00	0,00	2 090,90
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	426,12	0,00	0,00	0,00	426,12
16	Итого активов	83 321,40	0,00	0,00	0,00	83 321,40
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:	5,52	0,00	0,00	0,00	5,52
21	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредиторская задолженность	5,52	0,00	0,00	0,00	5,52
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25.1	Прочие обязательства	1 902,86	0,00	0,00	0,00	1 902,86
26	Итого обязательств	1 908,38	0,00	0,00	0,00	1 908,38
27	Чистая балансовая позиция	81 413,01	0,00	0,00	0,00	81 413,01

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

При оценке чувствительности капитала к изменению процентных ставок Общество исходит из того, что у Общества имеются финансовые инструменты- депозиты с фиксированной доходностью, которые размещаются на краткосрочный период, поэтому процентный риск, по мнению Общества, не наблюдается.

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

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 ходе текущей деятельности в судебные органы поступили иски, в которых Общество выступает ответчиком в качестве Управляющей компании. Исходя из собственной оценки, а также на основе рекомендаций специалистов, руководство Общества считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам Общества	В ходе текущей деятельности в судебные органы поступили иски, в которых Общество выступает ответчиком в качестве Управляющей компании. Исходя из собственной оценки, а также на основе рекомендаций специалистов, руководство Общества считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам Общества
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	Условные активы отсутствуют	Условные активы отсутствуют

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 декабря 2024 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	43 526,27	0,00	11 249,88	54 776,15
2	финансовые активы, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	43 526,27
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	43 526,27
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	43 526,27	0,00	0,00	43 526,27
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	8 729,59	0,00	0,00	8 729,59
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	34 796,68	0,00	0,00	34 796,68

14	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00
15	производные финансовые инструментами, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
16	производные финансовые инструментами, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
18	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
19	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
20	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	прочие производные финансовые инструментами	0,00	0,00	0,00	0,00
22	производные финансовые инструментами, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
23	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
24	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
25	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие производные финансовые инструментами	0,00	0,00	0,00	0,00
28	производные финансовые инструментами, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
29	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
31	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
32	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
33	прочие производные финансовые инструментами	0,00	0,00	0,00	0,00
34	производные финансовые инструментами, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
37	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
38	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
39	прочие производные финансовые инструментами	0,00	0,00	0,00	0,00
40	производные финансовые инструментами, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

41	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
42	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
43	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
45	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
52	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
53	финансовые активы, 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
54	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
55	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
56	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
57	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
59	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00

60	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
64	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
65	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
66	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
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
69	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
70	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
71	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
72	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
73	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00

74	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
75	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
78	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
79	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
81	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
82	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
83	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
84	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
85	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
86	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
87	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
88	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	11 249,88	11 249,88
89	основные средства (здания)	0,00	0,00	11 249,88	11 249,88
90	инвестиционное имущество	0,00	0,00	0,00	0,00
91	прочие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
92	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

94	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
95	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
96	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
98	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
99	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
100	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
101	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
102	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
104	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
105	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
106	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
107	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
108	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
110	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
111	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
112	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
113	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
114	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
116	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
117	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
118	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
119	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
120	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00

121	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
122	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
123	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
124	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
125	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
126	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
127	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
128	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
129	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
130	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
131	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
132	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
133	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
134	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
135	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
136	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
137	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
138	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
139	нефинансовые обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	50 417,39	0,00	11 679,91	62 097,30
2	финансовые активы, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	50 417,39
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	50 417,39
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	50 417,39	0,00	0,00	50 417,39
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
10	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	18 698,56	0,00	0,00	18 698,56
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	31 718,83	0,00	0,00	31 718,83
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00

15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
17	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
18	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
19	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
20	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
21	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
23	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
24	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
25	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
26	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
29	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
30	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
31	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
32	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
33	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
36	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
37	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
38	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
39	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
41	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
42	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00

43	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
44	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
45	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
50	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
52	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
53	финансовые активы, 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
54	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
55	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
56	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
57	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
58	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
59	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
60	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
64	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
65	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
66	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
67	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
68	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
69	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
70	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
71	долговые ценные бумаги иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
72	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
73	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
74	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
75	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00

77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
78	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
79	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
80	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
81	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
82	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
83	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
84	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
85	инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
86	инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
87	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0,00	0,00	0,00	0,00
88	нефинансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	11 679,91	11 679,91
89	основные средства (здания)	0,00	0,00	11 679,91	11 679,91
90	инвестиционное имущество	0,00	0,00	0,00	0,00
91	прочие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
92	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
94	финансовые обязательства, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
95	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
96	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

97	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
98	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
99	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
100	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
101	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
102	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
103	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
104	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
105	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
106	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
107	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
108	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
109	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
110	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
111	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
112	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
113	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
114	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
115	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
116	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
117	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
118	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
119	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00
120	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
121	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
122	фьючерсы	0,00	0,00	0,00	0,00
123	форварды	0,00	0,00	0,00	0,00
124	опционы	0,00	0,00	0,00	0,00
125	свопы	0,00	0,00	0,00	0,00

126	прочие производные финансовые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
127	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0,00	0,00	0,00	0,00
128	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00
129	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0,00	0,00	0,00	0,00
130	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
131	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00
132	средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
133	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
134	средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
135	средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00
136	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00
137	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00
138	прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
139	нефинансовые обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	11 249,88	код, доходный подход	астровые документы	Отчет оценщика	тенденциями рынка	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:	11 249,88	код, доходный подход	астровые документы	Отчет оценщика	тенденциями рынка	Не применимо
89	основные средства (здания)	11 249,88	код, доходный подход	астровые документы	Отчет оценщика	тенденциями рынка	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:	11 679,91	код, доходный подход	астровые документы	Отчет оценщика	тенденциями рынка	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:	11 679,91	код, доходный подход	астровые документы	Отчет оценщика	тенденциями рынка	Не применимо
89	основные средства (здания)	11 679,91	код, доходный подход	астровые документы	Отчет оценщика	тенденциями рынка	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

[illegible]

Информация о свертке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости (сравнительные данные)
За Январь-Декабрь 2023г.

Таблица 56.4

[illegible]

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:	34 957,86	0,00	3 432,52	38 390,37	38 390,37
2	денежные средства, в том числе:	64,11	0,00	0,00	64,11	64,11
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	64,11	0,00	0,00	64,11	64,11
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:	34 893,74	0,00	3 432,52	38 326,26	38 326,26
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	34 893,74	0,00	0,00	34 893,74	34 893,74
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	33 867,24	0,00	0,00	33 867,24	33 867,24
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	1,32	0,00	0,00	1,32	1,32
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	1 025,19	0,00	0,00	1 025,19	1 025,19
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	3 432,52	3 432,52	3 432,52
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	6,00	6,00	6,00
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	0,29	0,29	0,29

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	3 426,23	3 426,23	3 426,23
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	5,46	5,46	5,46
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	5,46	5,46	5,46
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	5,46	5,46	5,46
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	0,00	0,00	0,00
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	5,46	5,46	5,46

Денежные средства включают остатки на расчетных счетах в банках. По мнению Общества, оценочная справедливая стоимость денежных средств и их эквивалентов не отличается существенно от их балансовой стоимости. Ожидаемые кредитные убытки были определены на основании актуального кредитного рейтинга банков и по состоянию на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года являлись незначительными.

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:	30 386,99	0,00	2 090,90	32 477,89	32 477,89
2	денежные средства, в том числе:	227,71	0,00	0,00	227,71	227,71
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	227,71	0,00	0,00	227,71	227,71
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:	30 159,28	0,00	2 090,90	32 250,18	32 250,18
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	30 159,28	0,00	0,00	30 159,28	30 159,28
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	29 896,82	0,00	0,00	29 896,82	29 896,82
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	48,49	0,00	0,00	48,49	48,49
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	213,97	0,00	0,00	213,97	213,97
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	2 090,90	2 090,90	2 090,90
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	6,00	6,00	6,00
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	0,64	0,64	0,64

34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	2 084,26	2 084,26	2 084,26
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	5,52	5,52	5,52
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	5,52	5,52	5,52
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	5,52	5,52	5,52
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	0,00	0,00	0,00
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	5,52	5,52	5,52

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	Денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Основные средства и капитальные вложения в них	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Прочие активы	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	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	0,00	0,00	0,00
22	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	0,00	0,00	0,00
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	средства клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	кредиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Прочие обязательства	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация сдает в аренду часть помещения своему единственному участнику ООО "Правовой консалтинг". По состоянию на 31.12.2023 года по строке 19 "Прочие активы" отражена задолженность ООО "Правовой консалтинг" в сумме 6 тыс.руб. По строке 29 "Прочие обязательства" отражен резерв на оплату отпусков, начисленный ключевому персоналу Общества.

на 31 декабря 2023 года

Таблица 58.1

[illegible]

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Декабрь 2024г.

Таблица 58.2

[illegible]

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Прочие доходы	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00
23	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

В расходах ключевого управленческого персонала отражена начисленная заработная плата, расходы по оплате отпусков, включая страховые взносы, услуги по ДМС.

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

Таблица 58.2

[illegible]

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		
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

Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу включают в себя оплату труда.

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

События, произошедшие после окончания отчетного периода, которые могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую(финансовую) отчетность, отсутствуют.