

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
80401390000	89488810	1107746860748	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ" / ООО "УК "ГЕОКАПИТАЛ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

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	10 211,26	27 225,64
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		30 177,38	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	30 177,38	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
6	долговые инструменты	8	0,00	0,00
7	долевые инструменты	9	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 768,48	11 946,02
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	56,08	435,84
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	12	2 712,40	11 510,19
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0,00	0,00
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	115,68	69,41
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	47,24	118,20
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	140,09	0,00
20	Отложенные налоговые активы	48	19 628,15	13 164,77
21	Прочие активы	20	84,43	247,56
22	Итого активов		63 172,72	52 771,60
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0,00	0,00
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0,00	0,00
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13 167,68	13,73
27	средства клиентов	23	0,00	0,00

28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0,00	0,00
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0,00	0,00
30	кредиторская задолженность	26	13 167,68	13,73
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	145,72	108,50
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0,00	0,00
35	Резервы – оценочные обязательства	28	480,00	140,00
36	Прочие обязательства	29	3 756,40	3 077,21
37	Итого обязательств		17 549,81	3 339,44
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	83 160,00	83 160,00
39	Добавочный капитал	30	800,00	0,00
40	Резервный капитал	30	1 078,09	1 078,09
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0,00	0,00
42	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0,00	0,00
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
50	Прочие резервы		0,00	0,00
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(39 415,18)	(34 805,93)
52	Итого капитала		45 622,91	49 432,16
53	Итого капитала и обязательств		63 172,72	52 771,60

Генеральный директор

(должность руководителя)

Каюмов Ф. Ф.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

27.01.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
80401390000	89488810	1107746860748	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ (ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ)**

На "31" декабря 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ" / ООО "УК "ГЕОКАПИТАЛ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	27 225,64	24 802,03
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
6	долговые инструменты	8	0,00	0,00
7	долевые инструменты	9	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		11 946,02	14 704,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	435,84	229,98
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	12	11 510,19	14 474,19
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0,00	0,00
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	0,00	0,00
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	0,00	0,00
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0,00	0,00
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	69,41	120,61
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	118,20	218,38
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0,00	0,01
20	Отложенные налоговые активы	48	13 164,77	13 446,37
21	Прочие активы	20	247,56	497,34
22	Итого активов		52 771,60	53 788,90
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0,00	0,00
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0,00	0,00
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0,00	0,00
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13,73	8,10
27	средства клиентов	23	0,00	0,00

28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0,00	0,00
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0,00	0,00
30	кредиторская задолженность	26	13,73	8,10
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	108,50	0,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0,00	0,00
35	Резервы – оценочные обязательства	28	140,00	140,00
36	Прочие обязательства	29	3 077,21	4 102,03
37	Итого обязательства		3 339,44	4 250,14
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	83 160,00	83 160,00
39	Добавочный капитал	30	0,00	0,00
40	Резервный капитал	30	1 078,09	1 078,09
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	0,00	0,00
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0,00	0,00
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0,00	0,00
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
50	Прочие резервы		0,00	0,00
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(34 805,93)	(34 699,33)
52	Итого капитала		49 432,16	49 538,76
53	Итого капитала и обязательств		52 771,60	53 788,90

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Каюмов Ф. Ф.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

27.01.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
80401390000	89488810	1107746860748	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ" / ООО "УК "ГЕОКАПИТАЛ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

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:		3 978,79	2 151,67
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(20,53)	0,00
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0,00	0,00
4	процентные доходы	34	3 999,32	2 151,67
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0,00	0,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0,00	0,00
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0,00	0,00
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	0,00	0,00
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	0,00	0,00
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0,00	0,00
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0,00	0,00
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	28 866,64	29 796,13
16	Расходы на персонал	42	(24 293,41)	(24 446,25)
17	Прямые операционные расходы	43	(1 126,47)	(2 927,70)
18	Процентные расходы	44	0,00	0,00
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0,00	0,00
20	Общие и административные расходы	46	(18 145,81)	(4 727,62)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0,00	0,00
22	Прочие доходы	47	0,24	473,00
23	Прочие расходы	47	0,00	(35,72)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(10 720,03)	283,50
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	6 110,78	(390,10)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(352,61)	(108,50)

27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	6 463,39	(281,60)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0,00	0,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(4 609,25)	(106,60)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0,00	0,00
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0,00	0,00
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов	19	0,00	0,00
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0,00	0,00
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0,00	0,00
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0,00	0,00
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	33	0,00	0,00
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0,00	0,00
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0,00	0,00
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0,00	0,00
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0,00	0,00
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00

55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0,00	0,00
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	43	0,00	0,00
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0,00	0,00
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0,00	0,00
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0,00	0,00
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0,00	0,00
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0,00	0,00
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(4 609,25)	(106,60)

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Каюмов Ф. Ф.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

27.01.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
80401390000	89488810	1107746860748	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ" / ООО "УК "ГЕОКАПИТАЛ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

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 долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 1 января 2023 г.		83 160,00	0,00	1 078,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(34 669,32)	49 568,78
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(30,01)	(30,01)
4	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный.		83 160,00	0,00	1 078,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(34 699,33)	49 538,78
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(106,60)	(106,60)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	x	0,00
8	подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	x	0,00	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в	30	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	0,00	0,00	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
12	Прочие взносы акционеров (участников)		x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
14	Прочее движение резервов		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Остаток на 31 декабря 2023 г.		83 160,00	0,00	1 078,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(34 805,93)	49 432,16
15	Остаток на 31 декабря 2023 г.		83 160,00	0,00	1 078,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(34 794,31)	49 443,78
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		0,00	0,00	0,00	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	Изменения вследствие изменения учетной политики		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(11,63)	(11,63)
18	Остаток на 31 декабря 2023 г.,		83 160,00	0,00	1 078,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(34 805,93)	49 432,16
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(4 609,25)	(4 609,25)
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	x	0,00
22	подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		x	x	x	x	x	0,00	0,00	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в	30	0,00	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	0,00	0,00	x	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00

25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
26	Прочие взносы акционеров (участников)		x	800,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	800,00
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00
28	Прочее движение резервов		0,00	0,00	0,00	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	Остаток на 31 декабря 2024г., в том числе:		83 160,00	800,00	1 078,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(39 415,18)	45 622,91
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Каюмов Ф. Ф.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи | 27.01.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
80401390000	89488810	1107746860748	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ" / ООО "УК "ГЕОКАПИТАЛ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

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

Стр.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2024	За Январь - Декабрь 2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0,00	0,00
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(26 641,68)	0,00
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		28 134,24	29 946,13
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(826,98)	(2 969,11)
5	Проценты полученные		931,48	1 945,81
6	Проценты уплаченные		(116,30)	0,00
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0,00	0,00
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0,00	0,00
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0,00	0,00
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(23 612,96)	(25 434,25)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(4 868,69)	(4 223,53)
11	Уплаченный налог на прибыль		(455,48)	0,00
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		9 730,19	3 158,58
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(17 726,18)	2 423,61
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0,00	0,00
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0,00	0,00
16	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		0,00	0,00
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0,00	0,00
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(88,20)	0,00
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0,00	0,00
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00	0,00

21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0,00	0,00
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0,00	0,00
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0,00	0,00
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0,00	0,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0,00	0,00
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(88,20)	0,00
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0,00	0,00
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0,00	0,00
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0,00	0,00
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0,00	0,00
39	Выплаченные дивиденды		0,00	0,00
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0,00	0,00
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0,00	0,00
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		800,00	0,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0,00	0,00
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		800,00	0,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(17 014,38)	2 423,61
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0,00	0,00
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	27 225,64	24 802,03
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	10 211,26	27 225,64

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Каюмов Ф. Ф.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

27.01.2025

Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной
финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00662
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия.
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	17.09.2009
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда.
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Неприменимо.
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)	Информация не раскрывается в соответствии с решением Совета директоров Банка России от 24 декабря 2024 года.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Неприменимо.
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	1
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0(ноль).
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	13
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.	<p>Конец 2024 года может характеризоваться следующими основными факторами:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Экономический рост: Российская экономика может продемонстрировать умеренное восстановление после кризиса, связанного с пандемией COVID-19 и другими внешними шоками. Прогнозируемый рост ВВП составит около 2–3%, хотя многое зависит от мировой конъюнктуры и внутренних реформ. 2. Цены на энергоносители: Цены на нефть и газ остаются важным фактором для российской экономики. Стабильные или растущие цены поддержат бюджет и позволят финансировать социальные программы. 3. Курс рубля: При отсутствии значительных внешних шоков курс рубля может сохраняться относительно стабильным. Поддержка со стороны ЦБ и стабилизация инфляции помогут удержать валютный рынок в равновесии. 4. Социальная политика: Продолжится реализация программы социальной поддержки, таких как индексация пенсий и пособий, а также меры по поддержке малоимущих слоев населения. Однако инфляция и возможные налоговые изменения могут повлиять на уровень жизни. 5. Внешнеэкономические связи: Внешние санкции и международная обстановка продолжают влиять на торговлю и инвестиционный климат. Диверсификация экспорта и укрепление связей с азиатскими странами, такими как Китай и Индия, останутся стратегическими направлениями. 6. Инновации и цифровизация: Инвестиции в высокие технологии, искусственный интеллект и цифровые платформы увеличатся, способствуя росту производительности и конкурентоспособности российского бизнеса. 7. Экологическая повестка: Усиление внимания к вопросам экологии и устойчивого развития может привести к внедрению новых экологических стандартов и технологий, что потребует дополнительных затрат, но повысит конкурентоспособность продукции на международных рынках. <p>Прогноз на 2025 год</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Рост экономики: Если внешние условия останутся благоприятными, российская экономика может продолжить постепенное восстановление. Ожидается, что темпы роста ВВП составят около 3–4%. Ключевым драйвером станет внутренний спрос и государственные инвестиции в инфраструктурные проекты. 2. Инфляция и курс рубля: Контроль над инфляцией позволит удерживать ее на уровне 4–5% годовых. Валютный курс будет зависеть от динамики цен на нефть и глобального спроса на российские активы. 3. Уровень жизни: Повышение минимальной заработной платы и продолжение индексации пенсий улучшат благосостояние населения. Однако неравномерное распределение доходов между регионами и социальными группами останется проблемой. 4. Международные отношения: Геополитическая напряженность может сохраняться, что приведет к новым вызовам в сфере внешнеэкономических отношений. Однако усиление сотрудничества с дружественными странами и поиск новых рынков сбыта помогут компенсировать негативные эффекты санкций. 5. Цифровизация и инновации: Продолжится активное внедрение цифровых технологий в различные сферы экономики, что создаст новые рабочие места и повысит производительность труда. Государство продолжит поддерживать стартапы и малые предприятия в технологическом секторе. 6. Энергоэффективность и зеленая энергетика: Увеличение доли возобновляемых источников энергии и переход к более энергоэффективным технологиям станут важной частью стратегии устойчивого развития. Это поможет сократить зависимость от углеводородов и улучшить экологическую ситуацию. <p>Таким образом, 2025 год может стать периодом дальнейшего восстановления и укрепления позиций российской экономики, несмотря на существующие вызовы и риски.</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета с учетом требований Положения Банка России № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» от 3 февраля 2016 года.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Изменения в учетной политики Общества:повышен стоимостной лимит признание актива основным средством. Был произведен ретроспективный пересчет сравнительных данных в части основных средств и отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства по активу основные средства.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Произведен ретроспективный пересчет статей бухгалтерского баланса: основные средства и капитальные вложения в них,отложенные налоговые активы за 2023 и 2022-2019 гг. с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток) по активам и обязательствам, действующим на 31 декабря 2023 года.
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	<ul style="list-style-type: none"> • Основные средства и капитальные вложения в них на 31.12.2023 г. – (14,53) тыс. руб.; • Отложенные налоговые активы на 31.12.2023 г. 2,91 тыс. руб.; • Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2023 г. (11,62) тыс. руб.; • Статья «Амортизация основных средств» раздела Общие и административные расходы (22,99) тыс. руб.
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	Существенного влияния не оказано.

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	Обществом применялись предположения, оценки и допущения в отношении балансовой стоимости активов и обязательств, которые не являются очевидными из других источников. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из факторов, которые считаются уместными в конкретных обстоятельствах.
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)	Информация о допущениях и оценках, в отношении которых существует значительный риск того, что они могут быть причиной существенной корректировки в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период: - Оценка обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Общество является ответчиком. Оценка вероятности оттока денежных средств зависит от вынесения прогнозного, оценочного суждения юридического отдела Общества; - Оценка активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, производится с применением модели данных, основанных на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Обществе.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Общество использует подходы МСФО 13 к оценке финансовых инструментов. Первоначальное признание: При первоначальном признании финансовый актив или финансовое обязательство оценивается по справедливой стоимости. Последующая оценка: В зависимости от бизнес-модели, используемой Обществом для управления финансовыми активами: -оцениваемые по амортизированной стоимости; -оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; -оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Валютой учета и отчетности для Общества является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль.

5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств Общества в ходе нормальной деятельности. В случае если, Обществу становится известным план о прекращении деятельности в будущем, данная информация будет раскрыта в финансовой отчетности в дальнейшем.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Общество не осуществляло пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменения общей покупательной способности рубля.
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)	Общество внесло изменения в учетную политику. Увеличена стоимость лимита признание актива основным средством. Изменен порядок расчета оценочное обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска.
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	Неприменимо.

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 включает в себя:-денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях. Денежные средства оцениваются по амортизированной стоимости.Общество на постоянной основе заключает соглашения на поддержание минимального неснижаемого остатка денежных средств на расчетных счетах в кредитных организациях на срок не более 90 календарных дней. Начисленные и выплаченные проценты по таким сделкам отражаются в статье: «Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах».
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Общество осуществляет учет начисленных и выплаченных процентов по соглашениям на поддержания минимального неснижаемого остатка денежных средств на расчетных счетах в кредитных организациях по Положению Банка России № 493-п «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада» от 01.10.2015 г.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива и признаются текущими расходами. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости финансовых активов в приоритете использование наблюдаемых рыночных данных (некорректируемые биржевые данные). При отсутствии текущих рыночных цен на активном рынке используются методы оценки, которые максимально включают в себя общедоступные рыночные данные и минимально исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Общество применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости финансовых активов в приоритете использование наблюдаемых рыночных данных (некорректируемые биржевые данные). При отсутствии текущих рыночных цен на активном рынке используются методы оценки, которые максимально включают в себя общедоступные рыночные данные и минимально исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей.

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, они классифицируются в группу оцениваемых по амортизированной стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Неприменимо.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Признание и последующий учет прочих активов Обществом осуществляется согласно соответствующим Отраслевым стандартам бухгалтерского учета и Международным стандартам финансовой отчетности.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
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)	Неприменимо.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Неприменимо.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Общество не владеет инвестиционным имуществом.
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	Неприменимо.

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	Неприменимо.
----	---------------	---	--------------

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств

25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> — объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств:</p> <ul style="list-style-type: none"> — земельные участки, — здания и сооружения, — офисное и компьютерное оборудование, — транспортные средства, — прочие основные средства. <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 68 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС).</p> <p>Основные средства, стоимостью менее 68 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности»).</p> <p>Если объект не претерпевает физического и морального износа, его стоимость не подвержена обесценению, а оценка получения экономических выгод затруднена, то он не признается в качестве основного средства, а признается в составе запасов (балансовый счет 61009 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности») независимо от его стоимости.</p>
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».</p> <p>По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Общества может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 20% от средневзвешенного срока использования всех составных частей.</p>
----	---------------	---	--

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	<p>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 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 данного 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. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества. Расходами на приобретение нематериального актива являются: - суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу); - таможенные пошлины и таможенные сборы; - невозмещаемые суммы налогов, государственных, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива; - вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив;- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива;- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях. При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%.</p>
29	МСФО (IAS) 1	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	<p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества. Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: — в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, включая налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги. Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).</p>

30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Общество на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение нематериальных активов. Убытки от обесценения нематериальных активов подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения:- существуют признаки устаревания;- простой актива (неиспользования);- планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
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. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.
32	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально-производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При накапливаемых 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</p>
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Неприменимо.

35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Неприменимо.
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Неприменимо.

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	<p>Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа), принадлежащее Обществу, классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Обществом о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, 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 (утвержден план продажи) 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 (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев, если причиной задержки являются события или обстоятельства, не контролируемые Обществом, при условии следования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат обязательной оценке на конец отчетного года. В случае обратной реклассификации, Общество делает корректировки таким образом, как будто актив не выводили на продажу. Объект, признание которого в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, прекращено, учитывается в бухгалтерском учете Общества по наименьшей из двух величин: - стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета, до признания объекта в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, с корректировкой на сумму амортизации, которая была бы признана, если бы данный объект не был классифицирован в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи (если до признания в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, объект учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения; - возмещаемой стоимости объекта, рассчитанной на дату принятия решения об отказе от продажи. Возмещаемая стоимость объекта определяется как наибольшая из двух величин: - справедливой стоимости объекта за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи; - ценности использования объекта. Ценность использования определяется как дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных потоков, возникновение которых ожидается в ходе использования объекта и в результате его выбытия по окончании срока его полезного использования.</p>
----	--------------------------------	--	--

37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Неприменимо.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан.</p> <p>Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении:</p> <ul style="list-style-type: none"> -обременительных договоров; -судебных исков; -налоговых претензий; -реструктуризации; -выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. <p>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%.</p> <p>Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.</p>
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Каждый договор аренды классифицируется Обществом как договор финансовой аренды либо как договор операционной аренды в соответствии с пунктами 7 - 19 МСФО (IAS) 17. 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	Общество арендует офисные помещения на основе договоров краткосрочной аренды (не более 11 месяцев). По таким договорам Общество использует освобождение. Расходы признаются равномерно по сроку аренды.

40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору.</p> <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.</p> <p>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.</p> <p>Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются.</p> <p>Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами.</p> <p>Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае:</p> <ul style="list-style-type: none"> - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	<p>Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов. Денежная оценка имущества, вносимого для оплаты долей в уставном капитале Общества, утверждается решением Общего собрания участников Общества, принимаемым всеми участниками Общества единогласно. Если номинальная стоимость или увеличение номинальной стоимости доли участника Общества в уставном капитале Общества, оплачиваемой неденежными средствами, составляет более чем двадцать тысяч рублей, в целях определения стоимости этого имущества должен привлекаться независимый оценщик. Номинальная стоимость или увеличение номинальной стоимости доли участника Общества, оплачиваемой такими не денежными средствами, не может превышать сумму оценки указанного имущества, определенную независимым оценщиком.</p>
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	<p>При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов Общества никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции могут быть приобретены и удерживаться самим Обществом или другими участниками. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала.</p>
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	<p>В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество создало Резервный фонд в размере 1078091,06 рублей. Резервный фонд создается в размере 15%(пятнадцати процентов) уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений. Размер ежегодных отчислений не может быть менее 5% (пяти процентов) от чистой прибыли до достижения размера, установленного настоящим Уставом.</p>

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: - вычитаемых временных разниц; - перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Неприменимо.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0,00	х	0,00	0,00	х	0,00
2	Денежные средства в пути	0,00	х	0,00	0,00	х	0,00
3	Денежные средства на расчетных счетах	10 211,26	0,00	10 211,26	27 225,64	0,00	27 225,64
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	10 211,26	0,00	10 211,26	27 225,64	0,00	27 225,64

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	10 211,26	27 225,64
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	0,00	0,00
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00
4.1	Прочее	0,00	0,00
5	Итого	10 211,26	27 225,64

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:	27 225,64	0,00	0,00	27 225,64
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 225,64	0,00	0,00	27 225,64
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	41 029,66	0,00	0,00	41 029,66
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	41 029,66	0,00	0,00	41 029,66
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	(58 044,05)	0,00	0,00	(58 044,05)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(58 044,05)	0,00	0,00	(58 044,05)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	10 211,26	0,00	0,00	10 211,26
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10 211,26	0,00	0,00	10 211,26
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	24 802,03	0,00	0,00	24 802,03
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 802,03	0,00	0,00	24 802,03
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	35 821,85	0,00	0,00	35 821,85
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35 821,85	0,00	0,00	35 821,85
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	(33 398,23)	0,00	0,00	(33 398,23)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(33 398,23)	0,00	0,00	(33 398,23)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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:	27 225,64	0,00	0,00	27 225,64
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 225,64	0,00	0,00	27 225,64
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная)	0,00	0,00	0,00	0,00
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная)	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	30 177,38	0,00
2	Прочие долевые инструменты, 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	30 177,38	0,00

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:	30 177,38	0,00
6	Правительства Российской Федерации	30 177,38	0,00
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00
8	иностраных государств	0,00	0,00
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00
10	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00
11	нефинансовых организаций	0,00	0,00
12	Итого	30 177,38	0,00

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 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:	27,84	0,00	27,84	435,84	0,00	435,84
3	субординированные депозиты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	28,25	0,00	28,25	0,00	0,00	0,00
12	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Итого	56,08	0,00	56,08	435,84	0,00	435,84

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 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	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного repo 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	435,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,84
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	435,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435,84
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	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	523,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 144,65	85 668,13
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	523,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 144,65	0,00	85 668,13
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	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	(931,48)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(85 116,40)	0,00	(86 047,88)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	(931,48)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(85 116,40)	0,00	(86 047,88)
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	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	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	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	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	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	27,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,25	0,00	56,08
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00	27,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,25	0,00	56,08

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

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	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	12,20 %- 19,10 %	3 дн.-21 дн.	5,9 % - 15,60 %	3 дн.-90 дн.
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо	Неприменимо

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

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	2,482.40	0,00	2,482.40	1,750.00	0,00	1,750.00
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	0,00	0,00	0,00	9,430.19	0,00	9,430.19
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Прочая дебиторская задолженность	230.00	0,00	230.00	330.00	0,00	330.00
7	Итого	2,712.40	0,00	2,712.40	11,510.19	0,00	11,510.19

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	84.43	0,00	84.43	247.56	0,00	247.56
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	84.43	0,00	84.43	247.56	0,00	247.56

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	8,90	8,41
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	13,158.78	5.31
20	Итого	13,167.68	13.73

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	140.00	140.00
2	Создание резервов	0,00	120.00	0,00	480.00	600.00
3	Использование резервов	0,00	0,00	0,00	(140,00)	(140,00)
4	Восстановление неиспользованных резервов	0,00	(120,00)	0,00	0,00	(120,00)
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	0,00	0,00
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г.	0,00	0,00	0,00	480.00	480.00

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	552.30	450.94
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	3,204.10	2,626.27
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0,00	0,00
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0,00	0,00
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	3,756.40	3,077.21

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

Таблица 30.1 Примечания 30. «Капитал» Приложения 5.1 Положения Банка России от 03.02.2016 № 532-П не заполняется, так как Общество создано в организационно-правовой форме общества с ограниченной ответственностью.

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Общества составляет 83 160 тыс. руб. (на 31 декабря 2023 года: 83 160 тыс. руб.), зарегистрирован и полностью оплачен. Уставный капитал был сформирован за счет вклада участника в российских рублях.

В строку 39 «Добавочный капитал» Бухгалтерского баланса и в строку 26 «Прочие взносы акционеров (участников)» Отчета об изменениях собственного капитала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года включена сумма 800 тыс. руб., представляющая собой денежные средства, полученные в декабре 2024 года от участника Общества безвозмездно.

Примечание 31. Управление капиталом

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

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

12 декабря 2024 года по причинам, не зависящим от действий управляющей компании, возникло несоблюдение норматива собственных средств. Часть активов, в которые размещены средства финансовой организации, не могла приниматься к расчету собственных средств. 25.12.2024 г. несоответствие размера собственных средств было устранено (в течении 10 рабочих дней со дня его возникновения в соответствии п. 7 Указания БР № 4075-У[1]). Размер собственных средств соответствует законодательным требованиям.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 21,2 миллионов рублей.

31.4. На 31.12.2024 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 22,9 миллиона рублей (на 31.12.2023 года: 24,3 миллиона рублей).

[1] Указание Банка России от 19.07.2016 N 4075-У "О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и соискателей лицензии управляющей компании"

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 как оцениваемые 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:	35.70	(56,23)	0,00	0,00	(20,53)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	35.70	(56,23)	0,00	0,00	(20,53)
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	35.70	(56,23)	0,00	0,00	(20,53)

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	прочие 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	3 999,32	2 151,67
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 475,84	0,00
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	523,48	2 151,67
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0,00	0,00
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	3 999,32	2 151,67

Общество на постоянной основе заключает соглашения на поддержание минимального неснижаемого остатка денежных средств, размещенных на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях: АО «Альфа-Банк», АО «БАНК ГПБ» на срок не более 90 календарных дней.

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	28,866.64	29,796.13
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	28,866.64	29,796.13
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	28,866.64	29,796.13

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	20 682,32	20 922,88
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 606,09	3 412,17
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	5,00	111,20
7	Итого	24 293,41	24 446,25

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	13,12	0,00
5	Расходы по комиссии за клиринг	0,00	0,00
6	Биржевые сборы	0,00	0,00
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	1 113,35	2 927,70
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	1 126,47	2 927,70

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	1 096,46	1 011,81
2	Амортизация основных средств	70,96	100,18
3	Амортизация нематериальных активов	53,09	51,20
4	Расходы по аренде	871,07	991,86
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	30,94	0,00
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	336,54	286,31
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	98,80	163,40
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	480,00	140,00
11	Представительские расходы	59,43	50,56
12	Транспортные расходы	0,27	0,00
13	Командировочные расходы	224,16	654,21
14	Штрафы, пени	13 095,89	0,00
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	133,27	283,96
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2,09	4,89
17	Прочие административные расходы	1 592,84	989,24
18	Итого	18 145,81	4 727,62

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Операционная аренда: недвижимость.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Неприменимо.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	1.Преимущественное право на заключение договора аренды на новый срок; 2.В случае просрочки платежей Арендатор выплачивает пени в размере 0,01%.
4	Операции продажи с обратной арендой	Неприменимо
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	Неприменимо.
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Неотделимые улучшения, с согласия Арендодателя, возмещаются после прекращения действия договора.
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Неприменимо.
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Требовать уменьшение арендной платы, если состояние имущества существенно ухудшилось, посредством заключения в дальнейшем дополнительного соглашения.
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Неприменимо.
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Неприменимо.

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	(871,07)	(991,86)
2	уплаченные проценты	0,00	0,00
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	(871,07)	(932,06)
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0,00	(59,80)
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0,00	0,00
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	0,00	0,00
7	Итого отток денежных средств	(871,07)	(991,86)

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0,00	0,00
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	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	0,00	0,00
5	Доходы от операции 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	0.24	30.00
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	0,00	443.00
9	Итого	0.24	473.00

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	35,72
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	0,00	0,00
6	Итого	0,00	35,72

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	352,61	108,50
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0,00	0,00
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(6 463,39)	281,60
4	Итого, в том числе:	(6 110,78)	390,10
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	(6 110,78)	390,10

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.	20,00

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2024 году составляет 15 процентов (в 2023 году: 20 процентов). Доходы, облагаемые по ставке 15%, предусмотренной подпунктом 1 пункта 4 статьи 284 НК РФ, в части процентного дохода по государственным ценным бумагам.

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	(10 720,03)	283,50
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2024 год: 20 %; 2023 год: 20 %)	(2 144,01)	56,70
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	76,39	333,40
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0,00	0,00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	76,39	333,40
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(117,53)	0,00
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	(3 925,63)	0,00
11.1	Прочее	0,00	0,00
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(6 110,78)	390,10

Законом № 176-ФЗ от 12.07.2024, внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года. Вследствие этого, был произведен пересчет отложенных налогов с учетом новой налоговой ставки. Воздействие изменения ставки налога на прибыль раскрыто по строке 11 приложения 48.2. Суммы отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов по налогу на прибыль на конец отчетного 2024 года признаны, и отражены в данной финансовой отчетности в полном объеме.

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	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	801.02	275.77	0,00	525.25
2	Расчеты по социальному страхованию	138.07	47.89	0,00	90.19
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	120.00	92.00	0,00	28.00
4	Амортизация основных средств (кроме земли)	35.80	10.83	0,00	24.97
5	Амортизация нематериальных активов	18.17	14.25	0,00	3.92
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	59.10	40.02	0,00	19.08
7	Переоценка долговых ценных бумаг Российской Федерации	2.32	2.32	0,00	0,00
8	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Общая сумма отложенного налогового актива	1,174.49	483.07	0,00	691.41
10	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	18,540.18	6,020.59	0,00	12,519.59
11	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	19,714.67	6,503.66	0,00	13,211.00
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
12	Основные средства (кроме земли)	(35,55)	(7,11)	0,00	(28,44)
13	Нематериальные активы	(47,09)	(29,29)	0,00	(17,80)
14	Долговые ценные бумаги Российской Федерации	(3,87)	(3,87)	0,00	0,00
15		0,00	0,00	0,00	0,00
16	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(86,51)	(40,27)	0,00	(46,24)
18	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	19,628.15	6,463.39	0,00	13,164.77
19	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	19,628.15	6,463.39	0,00	13,164.77

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	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	525.25	(159,73)	0,00	684.98
2	Расчеты по социальному страхованию	90.19	(45,23)	0,00	135.42
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	28.00	0,00	0,00	28.00
4	Амортизация основных средств (кроме земли)	24.97	9.66	0,00	15.31
5	Амортизация нематериальных активов	3.92	3.47	0,00	0.45
6	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19.08	19.08	0,00	0,00
7	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Общая сумма отложенного налогового актива	691.41	(172,75)	0,00	864.17
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	12,519.59	(108,50)	0,00	12,628.09
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	13,211.00	(281,25)	0,00	13,492.26
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
11	Основные средства (кроме земли)	(28,44)	0,00	0,00	(28,44)
12	Нематериальные активы	(17,80)	(0,35)	0,00	(17,45)
13	Прочее	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(46,24)	(0,35)	0,00	(45,89)
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	13,164.77	(281,60)	0,00	13,446.37
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	13,164.77	(281,60)	0,00	13,446.37

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

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

Примечание 52. Управление рисками

Система управления рисками Общества направлена на своевременное выявление, анализ и предотвращение рисков, которые могут негативно повлиять на реализацию целей Общества.

В Обществе реализована «классическая» концепция трех линий защиты от рисков:

- Первая линия защиты — сотрудники, которые непосредственно общаются с клиентами или с документами. Все сотрудники Общества имеют большой опыт работы на рынке ценных бумаг, сертифицированы и высокоответственны.
- Вторая линия защиты — служба внутреннего контроля, осуществляет на регулярной основе проверку всех процессов и процедур в Обществе.
- Третья линия защиты — это риск-менеджмент, который на регулярной основе отслеживает все процессы управления рисками.

Процессы управления рисками и внутреннего контроля являются взаимосвязанными и непрерывными, осуществляются органами управления и работниками Общества во время выполнения закрепленных за ними задач.

Управление риском включает в себя следующие мероприятия: выявление риска, оценка и анализ риска, реагирование на риск.

Все сотрудники Общества имеют необходимую квалификацию, большой опыт работы на финансовом рынке, компетентны, имеют необходимые знания и навыки для выполнения порученных им задач, действуют ответственно в соответствии со своими полномочиями и должностными инструкциями.

В Обществе действует План мероприятий по управлению рисками, которым определены мероприятия, направленные на снижение или исключение рисков, ответственные за выполнение мероприятий сотрудники.

Основными видами рисков, которым подвержена деятельность Общества, являются: кредитный риск, операционный риск, рыночный риск, правовой риск, риск ликвидности, кастодиальный риск и регуляторный риск.

1. Кредитный риск – риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения должником финансовых обязательств перед Компанией в соответствии с условиями договора. Кредитный риск, которому подвергается Общество, обусловлен наличием договорных обязательств. Для мониторинга кредитных рисков по каждому контрагенту до сделки проводится процедура идентификации и выявления финансового положения.

2. Операционный риск – риск возникновения последствий, влекущих, в том числе приостановление или прекращение оказания услуг, а также возникновение расходов (убытков) Общества, обусловленных сбоями в работе программно-технических средств, несоответствием их функциональных возможностей виду деятельности, характеру и масштабу совершаемых операций Общества, нарушениями процедур проведения внутренних операций или неэффективностью указанных процедур, некорректными действиями или бездействием работников Общества (или) воздействием внешних событий. Система управления операционными рисками Общества направлена на предотвращение возможных потерь и снижение вероятности нарушения бизнес-процессов, неспособности обеспечить высокое качество обслуживания клиентов (владельцев инвестиционных паев) по причине ошибок персонала, сбоев в работе систем, нарушений законодательства.

В целях снижения и ограничения уровня операционного риска в Обществе осуществляются следующие мероприятия:

- комплексная система текущего и последующего внутреннего контроля, охватывающая все подразделения и направления деятельности Общества;
- регламентирование порядка совершения всех основных операций в рамках внутренних локальных актов;

- учет и документирование совершаемых операций и сделок, регулярные выверки первичных документов и счетов по операциям;
- применение принципов разделения и ограничения функций, полномочий и ответственности сотрудников;
- использование специального программного обеспечения, постоянный мониторинг его функционирования, усовершенствование (при необходимости) и принятие незамедлительных мер по устранению причин сбоев;
- обеспечение физической и информационной безопасности, контроль доступа в помещения Общества;
- тщательный отбор персонала, его подготовка и повышение квалификации.

- на сайте Общества размещены рекомендации для клиентов по соблюдению информационной безопасности;

- своевременное проведение проверки соответствия оценщика имущества ПИФ под управлением Общества требованиям законодательных норм (Указание Банка России от 25.08.2015 N 3758-У) по состоянию на дату первого использования данного отчета

3.Рыночный риск – риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие неблагоприятного изменения рыночной стоимости финансовых инструментов или иных активов, в которые инвестированы средства Общества или средства, предоставленные ей в качестве обеспечения исполнения обязательств.

Источники рыночного риска: неблагоприятное изменение рыночной стоимости финансовых инструментов или иных активов, в которые инвестированы средства ЗПИФ или средства, предоставленные в качестве обеспечения исполнения обязательств, в том числе размещение денежных средств в кредитных организациях.

Риск изменения процентных ставок по финансовым вложениям Общества не оказывает на нее существенного влияния, так как депозитными договорами предусмотрена фиксированная процентная ставка, экономически обоснованная как для банков, так и для Общества.

С целью снижения уровня рыночных рисков, в Общества осуществляются следующие действия:

- в правилах доверительного управления ПИФ раскрыта информация о рисках, связанных с инвестированием в активы, предусмотренные инвестиционной декларацией фонда.
- производится тщательная проверка контрагента перед заключением договоров.
- соблюдение инвестиционной декларации при осуществлении деятельности по доверительному управлению ПИФ.
- выявление и предотвращение конфликта интересов, а также его последствий.
- не допускается установление приоритета интересов одного или нескольких клиентов над интересами других клиентов Общества.

4.Риск ликвидности – риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие неспособности Общества обеспечить исполнение в полном объеме обязательств, вытекающих из ее лицензионной деятельности, в том числе:

- вследствие отсутствия необходимого количества денежных средств или финансовых инструментов для исполнения обязательств по договорам;
- вследствие возникновения непредвиденных (кризисных) ситуаций, которые обуславливают необходимость немедленного и единовременного исполнения финансовых обязательств, возникающих в результате профессиональной деятельности;
- вследствие несвоевременного исполнения контрагентом своих обязательств.

Целью управления рисками ликвидности является обеспечение устойчивой эффективной деятельности Общества и интересов ее клиентов при максимальной сохранности капитала и активов. Управление рисками ликвидности направлено на повышение надежности финансового состояния Общества, ее деловой репутации.

Общество может использовать следующие меры по восстановлению ликвидности в случае возникновения непредвиденных (кризисных) ситуаций:

- получение займов, привлечение кредитов, эмиссия долговых финансовых инструментов;
- увеличение уставного капитала, оказание финансовой помощи Общества ее участниками;
- реструктуризация (изменение) финансовых обязательств по сделкам с финансовыми инструментами, в том числе увеличение сроков их исполнения;

- реструктуризация активов Общества, в том числе продажа части активов;
- сокращение расходов.

5. Правовой риск – риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие нарушения Компанией и (или) ее контрагентами условий заключенных договоров, допускаемых Компанией правовых ошибок при осуществлении деятельности, несовершенства правовой системы, нарушения контрагентами нормативно-правовых актов, неоднозначности толкования норм права.

Процедуры управления правовыми рисками Общества включают в себя:

- регулярный мониторинг законодательства и проверку внутренних процедур на соответствие актуальным требованиям;
- обновление внутренних нормативных актов в целях предотвращения штрафов;
- обеспечение отсутствия жалоб и претензий к Обществу;
- обеспечение отсутствия случаев нарушения законодательства Российской Федерации;
- обеспечение отсутствия (уменьшение числа и размеров) выплат денежных средств Обществом на основании постановлений (решений) судов, решений органов, уполномоченных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- обеспечение отсутствия мер воздействия к Обществу со стороны органов регулирования и надзора.

Общество не может полностью исключить возможность участия в судебных процессах, способных оказать влияние на ее финансовое состояние. При этом Общество находится в равном положении с остальными участниками рынка и обладает всеми средствами правовой защиты своих интересов, что позволяет оценить данный риск в качестве приемлемого.

6. Кастодиальный риск – риск утраты имущества Общества или имущества его клиентов, вследствие действий или бездействия депозитария, в котором хранится имущество и ведется учет прав на это имущество (риск утери ценных бумаг, переданных на хранение кастодиану, вызванный неплатежеспособностью кастодиана или субкастодиана, а также небрежностью, неправильным использованием активов, мошенническими действиями, плохой организацией работы или неудовлетворительным ведением учета; транзакционные риски (вероятность утраты имущества в процессе исполнения операции с ним).

При выборе специализированного депозитария осуществляется проверка наличия лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, осуществляется оценка деловой репутации, учитывается продолжительность деятельности в качестве специализированного депозитария, суммарный объем активов, находящихся на обслуживании, размер собственных средств, наличие в штате профессиональных сотрудников, обладающих многолетним опытом работы на финансовых рынках по направлению деятельности Общества, наличие сертифицированного программного обеспечения, системы электронного документооборота, программных комплексов, персонально адаптированных под специфику деятельности Общества, отсутствие финансовых убытков и просроченной задолженности перед бюджетами всех уровней.

7. Регуляторный риск – риск возникновения у Общества расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате его несоответствия или несоответствия его деятельности требованиям законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, базовых и внутренних стандартов саморегулируемой Общества в сфере финансового рынка, членом которой является Общество, учредительных и внутренних документов Общества, связанных с осуществлением деятельности на финансовом рынке, а также в результате применения мер воздействия со стороны надзорных органов, в том числе риск возникновения расходов (убытков) Общества вследствие неоднозначности толкования норм права.

В целях минимизации регуляторного риска, а также исключения (нивелирования негативных последствий) актов реагирования контрольно-надзорных органов Обществом на постоянной основе осуществляется мониторинг как действующего законодательства, так и проектов нормативно-правовых актов.

В декабре 2024 г. по причинам, не зависящим от действий управляющей компании, был реализован регуляторный и кредитный риски в результате оглашения ДАА судом резолютивной части постановления по делу №А40-73181/2023, что повлекло за собой несоответствие размера собственных средств управляющей компании минимальному установленному размеру (пункт 5 Указания Банка России от 19.07.2016 N 4075-У "О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и соискателей лицензии управляющей компании"). Риски были устранены Обществом в кратчайшие сроки, установленные нормативно-правовыми актами. Размер собственных средств Общества, рассчитанных в соответствии с Указанием Банка России от 19.07.2016 N 4075-У «О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и соискателей лицензии управляющей Общества», по состоянию на 31.12.2024г. полностью соответствует нормативным требованиям.

Для поддержания достаточного уровня собственных средств Компания осуществляет следующие меры:

- ежемесячный мониторинг состава активов, принимаемых к расчету собственных средств;
- диверсификацию портфеля финансовых вложений;
- поддержание достаточной доли активов с высокой степенью ликвидности в составе финансовых сложений;
- обслуживание счетов Общества в кредитных организациях с высоким рейтингом надежности.

Процесс управления рисками в Общества осуществляется на постоянной основе, направлен на соблюдение законодательных и нормативных актов, позволяет избежать нанесения ущерба репутации Общества и связанных с этих последствий. Представляет собой непрерывный процесс, осуществляется сотрудниками на всех уровнях Общества, включает анализ портфеля рисков, определяет события, которые могут влиять на организацию и управление рисками, т. е. соблюдение риск-аппетита.

Деловая репутация Общества хорошая. Риск потери репутации отсутствует. Процесс управления рисками в Общества построен эффективно, направлен на соблюдение законодательных и нормативных актов, позволяет избежать нанесения ущерба репутации Общества и связанных с этих последствий.

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:	30,177.38	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:	30,177.38	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Правительства Российской Федерации	30,177.38	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	0,00	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	0,00	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	30,177.38	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:	0,00	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:	0,00	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	иностраннх государств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	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	0,00	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	иностраннх 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	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 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:	10,211.26	0,00	0,00	0,00	0,00
2	денежные средства на расчетных счетах	10,211.26	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:	56.08	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	27.84	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	28.25	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 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:	27,223.64	0,00	0,00	0,00	2.00
2	денежные средства на расчетных счетах	27,223.64	0,00	0,00	0,00	2.00
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:	435.84	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	435.84	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, не являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.9

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	иностраных 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:	230,00	0,00	0,00	0,00	2,482.40
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	2,482.40
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	230,00	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, не являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.9

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	иностраных 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:	300.00	0,00	0,00	0,00	11,210.19
40	дебиторская задолженность клиентов	0,00	0,00	0,00	0,00	1,750.00
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	9,430.19
43	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	прочая дебиторская задолженность	300.00	0,00	0,00	0,00	30.00

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	10,211.26	0,00	0,00	10,211.26
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
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:	2,768.48	0,00	0,00	2,768.48
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	56.08	0,00	0,00	56.08
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	2,712.40	0,00	0,00	2,712.40
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	84.43	0,00	0,00	84.43
17	Итого активов	43,241.55	0,00	0,00	43,241.55
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:	13,167.68	0,00	0,00	13,167.68
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	13,167.68	0,00	0,00	13,167.68
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	3,756.40	0,00	0,00	3,756.40
28	Итого обязательств	16,924.08	0,00	0,00	16,924.08
29	Чистая балансовая позиция	26,317.47	0,00	0,00	26,317.47

В строке 16 Прочие активы и строке 27 Прочие обязательства отображены нефинансовые активы/обязательства, рассмотренные в таблицах 20.1 Прочие активы и 29.1 Прочие обязательства

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	27,225.64	0,00	0,00	27,225.64
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	11,946.02	0,00	0,00	11,946.02
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	435.84	0,00	0,00	435.84
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	11,510.19	0,00	0,00	11,510.19
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	247.56	0,00	0,00	247.56
17	Итого активов	39,419.23	0,00	0,00	39,419.23
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:	13.73	0,00	0,00	13.73
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	13.73	0,00	0,00	13.73
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Прочие обязательства	3,077.21	0,00	0,00	3,077.21
28	Итого обязательств	3,090.94	0,00	0,00	3,090.94
29	Чистая балансовая позиция	36,328.29	0,00	0,00	36,328.29

20	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	обязательства по аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	выпущенные цифровые финансовые активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	выпущенные облигации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	выпущенные векселя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	8.90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,158.78	13,167.68
31	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8.90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.90
32	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	кредиторская задолженность перед депозитариями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	кредиторская задолженность перед регистраторами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	кредиторская задолженность по торговым операциям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	расчеты с организаторам торговли	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	расчеты с операторами товарных поставок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	расчеты с репозитарием	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	расчеты с клиринговыми организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	прочая кредиторская задолженность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,158.78	13,158.78
43	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Итого обязательств	8.90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,158.78	13,167.68

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:	10,211.26	0,00	0,00	10,211.26
2	денежные средства на расчетных счетах	10,211.26	0,00	0,00	10,211.26
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:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
7	Правительства Российской Федерации	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностраных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

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

47	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	56.08	0,00	0,00	56.08
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	27.84	0,00	0,00	27.84
50	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
51	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
53	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
54	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
55	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
56	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
57	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	28.25	0,00	0,00	28.25
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:	2,562.40	150.00	0,00	2,712.40

68	дебиторская задолженность клиентов	2,482.40	0,00	0,00	2,482.40
69	расчеты с валютными и фондовыми биржами	0,00	0,00	0,00	0,00
70	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
71	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
72	прочая дебиторская задолженность	80.00	150.00	0,00	230.00
73	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Итого активов	43,007.12	150.00	0,00	43,157.12
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:	13,167.68	0,00	0,00	13,167.68
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8.90	0,00	0,00	8.90
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	13,158.78	0,00	0,00	13,158.78
117	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Итого обязательств	13,167.68	0,00	0,00	13,167.68
119	Итого разрыв ликвидности	29,839.44	150.00	0,00	29,989.44

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:	27,225.64	0,00	0,00	27,225.64
2	денежные средства на расчетных счетах	27,225.64	0,00	0,00	27,225.64
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00
4	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
9	иностраннх государств	0,00	0,00	0,00	0,00
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
11	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
12	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
16	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
18	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
20	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00

21	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
23	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
25	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
26	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
27	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
28	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
29	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
30	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
31	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
32	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
34	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Правительства Российской Федерации	0,00	0,00	0,00	0,00
36	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00	0,00	0,00	0,00
37	иностранных государств	0,00	0,00	0,00	0,00
38	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00	0,00	0,00	0,00
39	некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
40	нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00	0,00	0,00	0,00
42	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
43	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0,00	0,00	0,00	0,00
44	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0,00	0,00	0,00	0,00
45	прочие выданные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
46	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	435.84	0,00	0,00	435.84

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	435.84	0,00	0,00	435.84
50	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
51	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
52	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
53	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00
54	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00
55	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00
56	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00
57	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2,050.00	9,460.19	0,00	11,510.19
68	дебиторская задолженность клиентов	1,750.00	0,00	0,00	1,750.00
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	0,00	0,00
71	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00
72	прочая дебиторская задолженность	300.00	9,460.19	0,00	9,760.19
73	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Итого активов	29,711.48	9,460.19	0,00	39,171.66
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:	13.73	0,00	0,00	13.73
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8.41	0,00	0,00	8.41
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	5.31	0,00	0,00	5.31
117	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Итого обязательств	13.73	0,00	0,00	13.73
119	Итого разрыв ликвидности	29,697.75	9,460.19	0,00	39,157.94

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	10,211.26	0,00	0,00	0,00	10,211.26
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	30,177.38	0,00	0,00	0,00	30,177.38
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	30,177.38	0,00	0,00	0,00	30,177.38
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:	2,768.48	0,00	0,00	0,00	2,768.48
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	56.08	0,00	0,00	0,00	56.08
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	2,712.40	0,00	0,00	0,00	2,712.40
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	84.43	0,00	0,00	0,00	84.43
16	Итого активов	43,241.55	0,00	0,00	0,00	43,241.55
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:	13,167.68	0,00	0,00	0,00	13,167.68
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	13,167.68	0,00	0,00	0,00	13,167.68
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1	Прочие обязательства	3,756.40	0,00	0,00	0,00	3,756.40
26	Итого обязательств	16,924.08	0,00	0,00	0,00	16,924.08
27	Чистая балансовая позиция	26,317.47	0,00	0,00	0,00	26,317.47

В строке 15.1 Прочие активы и строке 25.1 Прочие обязательства отображены нефинансовые активы/обязательства, рассмотренные в таблицах 20.1 Прочие активы и 29.1 Прочие обязательства

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	27,225.64	0,00	0,00	0,00	27,225.64
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	долговые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	долевые инструменты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	11,946.02	0,00	0,00	0,00	11,946.02
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	435.84	0,00	0,00	0,00	435.84
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дебиторская задолженность	11,510.19	0,00	0,00	0,00	11,510.19
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	247.56	0,00	0,00	0,00	247.56
16	Итого активов	39,419.23	0,00	0,00	0,00	39,419.23
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:	13.73	0,00	0,00	0,00	13.73
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	13.73	0,00	0,00	0,00	13.73
25	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.1	Прочие обязательства	3,077.21	0,00	0,00	0,00	3,077.21
26	Итого обязательств	3,090.94	0,00	0,00	0,00	3,090.94
27	Чистая балансовая позиция	36,328.29	0,00	0,00	0,00	36,328.29

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	Условные обязательства признаются существенными, если сумма такого обязательства превышает 10% от показателя величины Капитала Общества за отчетный период.	Условные обязательства признаются существенными, если сумма такого обязательства превышает 10% от показателя величины Капитала Общества за отчетный период.
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	Неприменимо.	Неприменимо.

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:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
2	финансовые активы, в том числе:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
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	30,177.38	0,00	0,00	30,177.38
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00
89	основные средства (здания)	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	финансовые активы, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
3	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
89	основные средства (здания)	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	10 267,34	2 712,40	12 979,74	12 979,74
2	денежные средства, в том числе:	0,00	10 211,26	0,00	10 211,26	10 211,26
3	денежные средства в кассе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	10 211,26	0,00	10 211,26	10 211,26
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	56,08	2 712,40	2 768,48	2 768,48
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	56,08	0,00	56,08	56,08
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	27,84	0,00	27,84	27,84
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	28,25	0,00	28,25	28,25
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной	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	2 712,40	2 712,40	2 712,40
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	2 482,40	2 482,40	2 482,40
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	230,00	230,00	230,00
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	13 167,68	13 167,68	13 167,68
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	13 167,68	13 167,68	13 167,68
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	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	13 167,68	13 167,68	13 167,68
57	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	8,90	8,90	8,90
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	13 158,78	13 158,78	13 158,78

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

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00	27 661,48	11 510,19	39 171,66	39 171,66
2	денежные средства, в том числе:	0,00	27 225,64	0,00	27 225,64	27 225,64
3	денежные средства в кассе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	денежные средства в пути	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	денежные средства на расчетных счетах	0,00	27 225,64	0,00	27 225,64	27 225,64
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	прочие денежные средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	435,84	11 510,19	11 946,02	11 946,02
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00	435,84	0,00	435,84	435,84
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00	435,84	0,00	435,84	435,84
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной	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	11 510,19	11 510,19	11 510,19
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	1 750,00	1 750,00	1 750,00
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	0,00	0,00	9 430,19	9 430,19	9 430,19
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	прочая дебиторская задолженность	0,00	0,00	330,00	330,00	330,00
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	13,73	13,73	13,73
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00	0,00	13,73	13,73	13,73
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	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	13,73	13,73	13,73
57	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00	0,00	8,41	8,41	8,41
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	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	5,31	5,31	5,31

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	1,520.99	0,00	87.91	1,608.90

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2023 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	9,430.19	9,430.19
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	9,430.19	9,430.19
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Прочие активы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1,320.61	0,00	79.03	1,399.64

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	7,944.95	9,218.58
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0,00	0,00
3	Долгосрочные вознаграждения	0,00	0,00
4	Выходные пособия	0,00	0,00
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0,00	0,00

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

На дату подписания отчетности Общество выступает в качестве ответчика в трех судебных спорах, рассматриваемых Арбитражным судом города Москвы и Тосненским городским судом Ленинградской области.

Иск по спору, рассматриваемому Тосненским городским судом Ленинградской области, инициирован истцом ошибочно, без учета специфики деятельности паевых инвестиционных фондов. Общество является ненадлежащим ответчиком в данном споре, поскольку удовлетворение исковых требований возможно исключительно в отношении паевого инвестиционного фонда, находящегося в доверительном управлении Общества.

Результат рассмотрения указанного спора не повлечет за собой финансовых потерь для Общества.

По одному из споров, рассматриваемых Арбитражным судом города Москвы, принимая во внимание позицию Общества по делу и наличие вины истца как кредитора, что в силу действующего законодательства освобождает Общество от какой-либо ответственности, вероятность удовлетворения требований Истца минимальная.

По второму спору, рассматриваемому Арбитражным судом города Москвы, Общество не признает исковых требований, считает их не подлежащими удовлетворению, использует все средства судебной защиты своих прав в судах первой, апелляционной и кассационной инстанций. В случае развития негативного сценария по данному делу, Общество обладает необходимыми финансовыми ресурсами для удовлетворения требований контрагента.