



Аудиторская группа «2К»

**Общество с ограниченной ответственностью
«Си-Эф-Си Прямые Инвестиции»**

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета
за 2023 год и
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной
ответственностью «Си-Эф-Си
Прямые Инвестиции»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции» (ОГРПН 1177746234189, 121552, г. Москва, вл.тер.г. муниципальный округ Кунцево, ул. Ярцевская, д.19, этаж/блок 8/В, часть помещения № 15), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2023 г., Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 г., Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023 г., Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023 г. и Примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая краткое изложение принципов учетной политики и прочую пояснительную информацию.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2023 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, заканчивающийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, установленных в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

1. Сумма выручки (примечание 41.1) является существенной для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Наши аудиторские процедуры включали аналитические процедуры и детальное тестирование выборки операций, приводящих к признанию выручки, путем сверки с первичными документами.

Мы также проверили на выборочной основе наличие у Общества прав на выручку и порядок признания выручки в соответствии с условиями выполнения обязательств к исполнению по договорам и в соответствии с Учетной политикой Общества в области признания выручки. Мы оценили применение Обществом стандартов МСФО (IFRS) 15 и подготовку соответствующих раскрытий в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. В составе Финансовых активов (примечание 11), оцениваемых по амортизированной стоимости отражен выданный заем материнской компании, погашение которого постоянно переносится. Резерв под обесценение указанного займа рассчитывался на основе суждения общества. Принимая во внимание наличие неотъемлемого риска существенных искажений финансовых вложений, связанного с проверкой условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, требующего вынесения профессиональных суждений от руководства Общества, данный вопрос был отнесен к ключевым вопросам.

Мы провели анализ информации, используемой Обществом в построении модели дисконтирования денежных потоков, оценили субъективное мнение Руководства в отношении перспектив возврата займа и убедились в том, что сумма резерва под обесценение указанного займа достаточна для достоверного отражения в бухгалтерской отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, учитывающих особенности, по мере выявления мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

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

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

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

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

**Генеральный директор
ООО «Аудиторская группа «2К»,
руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское заключение**



**Касьянова Тамара
Александровна
ОРИЗ 22006010046**

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская группа «2К»,

ОГРН 1027700322022,

117246, г. Москва, проезд Научный, д. 17, эт. 9, пом. 9-30,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРИЗ 11606074413.

4 марта 2024 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
ор энзиматов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров'
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 3 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОК ИО	основной государственной регистрационной номер	регистрационный номер
45260562000	09150117	1177745234489	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (ООО "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121552, Москва г, эн.тед. , муниципальный округ: Кунцево, ул Ярецкая, д. 19, этаж/этаж 8/В, помещ. часть №: 5

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Полное наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	4	5
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	2 378	362
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	11 476	0
3	финансовые активы в обязательствах по справедливой стоимости классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	11 476	0
4	финансовые активы классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
6	долговые инструменты	0	0
7	долговые инструменты	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	98 543	81 812
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	59 047	45 517
10	Займы поданные и прочие размещенные средства	13 029	12 487
11	дебиторская задолженность	26 467	3 827
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0

16	Инвестиционное имущество и капиталные вложения в доли	17	0	0
17	Нематериальные активы	18	375	830
18	Освоенные средства и капитальные вложения в них	19	301	73
19	Требования по текущему налогу на прибыль	20	0	0
20	Отложенные налоговые активы	21	1 488	2 228
21	Прочие активы	20	410	452
22	Итого активов		115 051	65 856
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в том числе:		0	0
24	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		100	30
27	средства займа	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0
29	выпускные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	100	30
31	Обязательства выбывающих групп классифицированные как перед выходящим для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательства по текущему налогу на прибыль	48	8 749	41
34	Отложенные налоговые обязательства	49	0	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	185	176
36	Прочие обязательства	29	5 868	3 731
37	Итого обязательств		12 802	3 978
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	38 658	38 658
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли участия) выкупленные у акционеров (участников)	30	0	0
42	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемый по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки облигаций средств и нематериальных активов		0	0
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
48	Резерв хеджирования долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков		0	0
50	Прочие резервы		0	0
51	Неосвоенная прибыль (непокрытый убыток)		66 493	26 222
52	Итого капитала		102 149	61 678
53	Итого капитала и обязательств		115 051	65 856

Генеральный директор

(подпись, руководителем)

Р.Б. Пузанов

(инициалы, фамилия)



Приложение 2 к
Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года № 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, бизнесных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
деловых и инвестиционных фондов, пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
налогов и инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"

(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 13 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность не кредитной финансовой организации

Код по ОКЕИ	Код не кредитной финансовой организации		
	по ОКУД	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268562000	09155017	1177746234489	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СИ-ЭФ СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (ООО "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное наименование и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 121502, Москва г. в-тар.г. муниципальный округ Кутузово, ул Ярецевская, д. 19, этаж/блок 0/В, пом/оц, часть №15

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (выдательная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4 632	4 572
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убыток	32	462	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению не кредитной финансовой организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	4 213	4 607
5	дивиденды и доходы (расходы за вычетом расходов) от участия		0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0

9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(84)	(38)
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестициями и имуществом и капитальным блоком-лейв наeto	38	0	0
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	1	1
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	88 154	15 952
16	Расходы на персонал	42	(33 655)	(16 701)
17	Прочие операционные расходы	43	0	0
18	Процентные расходы	44	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению не кредитной финансовой организации	45	0	0
20	Общие и административные расходы	45	(8 504)	(4 236)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от гедесценки и выбытия активов (вызывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	15	0	0
22	Прочие доходы	47	0	3
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		50 627	(508)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(10 355)	80
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(9 616)	(100)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(740)	180
28	Прибыль (убыток) от переоценки денежных средств, пенсионная и выбытия активов (вызывающих групп), классифицированных как предназначенных для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	10	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		40 271	(419)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подпадающий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	0	0
34	часть на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		0	0

40	Влияние налога на прибыль, связанного с изменением термина или обязательств (активов) по плановым датам выплаты по окончании трудовой деятельности на обанкротившимся фиксируемым платежам			0	0
41	Чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			0	0
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			0	0
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанного с изменением кредитного риска			0	0
44	Чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, стоимостью которых хеджируются денежные инструменты. Связанное по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, стоимостью которых хеджируются денежные инструменты, оцененное по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, стоимостью которых хеджируются денежные инструменты оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			0	0
48	налог на прибыль относящийся к чистому совокупному доходу (расходу) от прочих операций			0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:			0	0
50	Чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцененным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцененным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцененным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцененным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцененным по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка			0	0
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией дохода (расхода) от переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка			0	0
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:			0	0
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков			0	0
63	Переклассификация в состав Прибыли или убытка			0	0

64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией дохода (расход) от хеджирования денежных потоков в составе прибыли или убытка		0	0
65	прочий совокупный доход (расход) от Прочих операций		0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему спонтанному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	0
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		40 271	(419)

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Р.В. Пузанов

(инициалы, фамилия)

26.02 2024

г.



Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, Централъных контрагентов
кредитных организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционных фондов,
такого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2018 г., 8 сентября 2021 г.)

Отчетность не кредитной финансовой организации

Код теоргорки по ОКВЭД	Код не кредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268562000	09155017	1177746234489	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СИ-ЭФ-СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (ООО "СИ ЭФ СИ ПРЯМЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121552, Москва, г. центральный муниципальный округ Кунцево, ул. Ярцевская, д. 19, этаж/этажи 8/В, помед. часть №7

Код формы по ОКУЛ: 0420005

Юр. форма: (зарегистрированная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов и/или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов и/ли погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(11 000)	0
3	Платежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		65 614	18 949
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		0	0
5	Проценты полученные		3 557	4 053
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных начисленных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(31 375)	(15 308)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(9 612)	(3 905)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 907)	(1 425)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		239	5
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		15 576	2 369
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				

14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
15	Поступления от продажи имущества, монетного имущества и капиталных вложений в него		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием модернизацией, подготовкой к использованию имущественного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия), дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложением в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		687 300	791 350
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(700 800)	(798 400)
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(13 500)	(2 050)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Платежи от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (в том числе) облигаций и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		2 018	319
46	Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Состояние денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	362	42

48	Отток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		2 378 362
----	---	--	-----------

Генеральный директор
(должность руководителя)


(подпись) Р. В. Пузанов

(инициалы . фамилия)

26.02.2024 г.



Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-01018
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	19.06.2018
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	
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)	Общество с ограниченной ответственностью "Си-Эф-Си Менеджмент"
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, к составу которой входит некредитная финансовая организация	121353, Москва г, вн.тер.г. внутригородская территория муниципального округа Можайский, ул. Беловежская, д. 4, этаж 5, офис 42
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	По состоянию на 31.12.2023г. и на 31.12.2022г. у Общества отсутствуют филиалы, открытые на территории Российской Федерации
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	По состоянию на 31.12.2023г. и на 31.12.2022г. у Общества отсутствуют филиалы, открытые на территории Российской Федерации
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	121353, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, ул. Беловежская, д. 4, этаж 5, ком. 1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	121353, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Можайский, ул. Беловежская, д. 4, этаж 5, ком. 1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	14
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	Российский рубль (RUB). Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Объяснение
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>Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для осуществления деятельности в Российской Федерации. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в нормативную базу. Экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предприятия принимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. По оценке руководства события, связанные с проведением с 24 февраля 2022 года РФ специальной военной операции на Украине, в том числе введенные иностранными государствами, компаниями, учреждениями и иными лицами экономические, социальные, политические санкции (ограничений) в отношении российских юридических и физических лиц, которые затронули различные сферы экономической деятельности, принятые РФ ответные меры (санкции) и финансовые, экономические и иные меры реагирования на санкции, и их последствия, включая значительную волатильность на фондовых и валютных рынках, ограничения на рынках обмена, импорта, экспорта и передвижение капитала, существенный рост взаимных средств, риски потери ключевых поставщиков или покупателей, прекращения работы в РФ иностранных IT-систем (программ) не привели и не приведут в течение, как минимум 12 месяцев после отчетной даты, к возникновению значительных изменений в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. В отношении Общества, ее руководства и владельцев санкции не введены, деятельность Общества не зависит от внешних заимствований, курса валюты и иных сегментов рынка, затронутых санкциями. Существенного сокращения объема деятельности не планируется, финансовое положение Общества стабильно.</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Предприятие-финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Общими стандартами бухгалтерского учета (далее – ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Организация руководствовалась соответствующими МСФО и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованы) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе прямих учета по первоначальной стоимости, за исключением финансовых инструментов, первоначальное признание которых осуществляется по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в отчете о финансовых результатах. Сравнительные данные за 2023 год отражены с учетом требований ОСБУ.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (классов статей), которая является предметом реклассификации	
6	МСФО (IAS) 1	Существенные влияния ретроспективного применения учетной логики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификация остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	

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
Редат 1. Влияние оценок и допущений.			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (полим теж, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывали наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество производит бухгалтерские оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств. Бухгалтерские оценки и допущения подвергаются постоянному анализу и основаны на прошлой опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий, которые считаются обоснованными в сложившихся обстоятельствах. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказали наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Способы оценки активов и обязательств Общества утверждены в соответствующих разделах Положения об учетной политике в целях бухгалтерского учета, внутренних стандартах бухгалтерского учета, а также внутренних методиках и других внутренних документах Общества.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валюты пересчитываются в рубли по официальному курсу банка России, действовавшему на конец отчетного периода.</p> <p>Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые разницы) от расчетов по операциям в иностранных валютах и от пересчета денежных активов и обязательств в функциональную валюту по обменному курсу Банка России на конец отчетного периода отражаются на счетах прибылей и убытков.</p> <p>Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, оцениваемые по справедливой стоимости, переводятся в функциональную валюту по валютным курсам, действовавшим на дату определения справедливой стоимости.</p> <p>Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и отраженные по фактическим затратам, переводятся в функциональную валюту по валютному курсу, действовавшему на дату совершения операций. Чистая прибыль от операций с иностранной валютой включает реализованный результат от валютно-обменных операций и комиссию за проведение операций с иностранной валютой.</p>

4	МСФО (IAS) 21	Пересчетка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Долговые активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валюты пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России, действовавшему на конец отчетного периода.</p> <p>Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые разницы) от расчетов по операциям в иностранных валютах и от пересчета денежных активов и обязательств в функциональную валюту по обменному курсу Банка России на конец отчетного периода отражаются на счетах прибылей и убытков.</p> <p>Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, оцениваемые по справедливой стоимости, переводятся в функциональную валюту по валютным курсам, действовавшим на дату определения справедливой стоимости.</p> <p>Неденежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и отраженные по фактическим затратам, переводятся в функциональную валюту по валютному курсу, действовавшему на дату совершения операций. Чистая прибыль от операций с иностранной валютой включает реализованный результат от валютно-обменных операций и комиссию за проведение операций с иностранной валютой.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	<p>Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем.</p>
5	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их цели и характера (раскрываются наименование МСФО в соответствии с которым проведена их замена, 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)	<p>В отчетном периоде изменения в Учетную политику Общества не вносились.</p>
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 указаниям того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности Критерии признания и база оценки денежных инструментов			
9	МСФО (IAS) 7, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов Обществом классифицируются денежные средства в кассе, на расчетных и специальных (корпоративных) счетах в кредитных организациях. Резерв под обесценение денежных средств и их эквивалентов формируется при наличии объективных признаков их обесценения.</p>

10	МСФО (IAS) 7, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и базис оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>При первоначальном признании депозита и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах оцениваются по справедливой стоимости. В случае, если в момент первоначального признания эффективной ставки процента (дифференциал – ЭСП) по договору не попадает в диапазон рыночных ЭСП, осуществляется корректировка первоначальной стоимости депозита до рыночной ЭСП. После первоначального признания депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях оцениваются по амортизированной стоимости. При наличии объективных признаков обесценения депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах формируется резерв под обесценение указанных активов. По депозитам, размещенным на срок менее 1 года, процентный доход рассчитывается с применением номинальной ставки, установленной в договоре, по причине незначительности отклонения по таким депозитам процентного дохода с применением линейного метода. По депозитам, сроком размещения более 1 года, процентный доход определяется с применением метода ЭСП.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Данная категория финансовых активов в отчетном периоде не формировалась. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». Категория учета бумаг «ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток», формируется Обществом из состава приобретаемых на ОРЦБ котированных биржевых бумаг, справедливая стоимость которых может быть надежно определена и которые приобретаются для продажи в краткосрочной перспективе с целью получения прибыли за счет краткосрочных колебаний цены или маржи дилера. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на последний день каждого месяца. Также переводятся подлежит остаток ценных бумаг, сложившийся на конец дня после отражения в учете операций по приобретению и выбытию ценных бумаг. Доходы или расходы от первооценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг. Процентные доходы по долговым ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, определяются в периоде, аналогичном для ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, и отражаются на счетах учета процентных доходов. Признание ожидаемых кредитных убытков по долговым ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не осуществляется.</p>

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Данная категория финансовых активов в отчетном периоде не сформировалась. Общество оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполнены следующие условия: а) ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; б) условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости с учетом существенных затрат по оценке.
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	К финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости. Общество относит займы выданные. Общество оценивает денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, по амортизированной стоимости, выполняются оба следующие условия: а) указанные средства выданы (размещены) в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и б) условия договора обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Общество относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующие условия: а) ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой являются удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; б) условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, оцениваются по справедливой стоимости с учетом существенных затрат по оценке, после первоначального признания и до прекращения признания – по амортизированной стоимости. Метод ЭСП не применяется к финансовым активам в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Общество формирует резервы под обесценения по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, руководствуясь требованиями ОСБУ и МСФО (IFRS) 9.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок год и более), учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора. Задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок год и более), дисконтируется с использованием метода ЭСП. По итогам каждого отчетного периода задолженность подпадает тестированию на предмет обесценения.

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, признанных по справедливой стоимости через прибыль или убыток	У Общества отсутствуют финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании финансового обязательства Общество может по собственному усмотрению классифицировать его, без права последующей реклассификации, как оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если это обеспечит представление более уместной информации в соответствии с МСФО (IFRS) 9.
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания Общество учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости за исключением случаев, когда иная классификация требуется в соответствии с МСФО (IFRS) 9.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения балансовых финансовых активов и финансовых обязательств	Вся прибыль или убыток возникает только в случаях, когда существует законодательно установленное право производства его.
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 операций хеджирования
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование стоимости чистой прибыли (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранную валюту (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Данная категория включена в отчетный период не сформировалась.
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией для различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности за исключением владения, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	
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 и участия в недвижимости той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, и способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Оценка по всем однородным группам основных средств осуществляется по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Начисление амортизации по всем группам основных средств производится линейным способом, исходя из амортизируемой величины основного средства, которая определяется как первоначальная стоимость за вычетом расчетной ликвидационной стоимости, и срока полезного использования

27	МСФО (IAS) 16	Применимые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их амортизация	Срок полезного использования актива определяется исходя из предполагаемой полезности актива для организации с учетом: <ul style="list-style-type: none"> • ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; • ожидаемого физического износа этого объекта, заключающегося от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; • нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта; • морального износа этого объекта, возникающего в результате изменений или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства.
----	---------------	--	--

Раздел VII Критерии признания, базы оценки нематериальных активов

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	<p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> • объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; • имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права на результаты интеллектуальной деятельности или творческие и иные средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (есть 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. Для целей учета и раскрытия в отчетности Организация выделяет однородные группы нематериальных, имеющих сходные признаки, включая их характер и использование в деятельности Организации. К однородным группам нематериальных активов относятся: а) лицензии на программные продукты (права пользования программными продуктами); б) программное обеспечение (в том числе, на которое у Общества отсутствуют исключительные права), и т.д.
----	---------------	---	--

29	МСФО (IAS) 1	Базы оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переводов за вычетом амортизации)	Базой оценки для каждого класса активов является стоимость приобретения (первоначальная стоимость) за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
----	--------------	---	---

30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	<p>По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.</p> <p>Проверка на обесценение таких активов включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: существуют признаки устаревания; планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.</p> <p>При наличии возможного обесценения актива Организация определяет возмещаемую стоимость НМА как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмещаемая стоимость НМА меньше балансовой стоимости этого НМА, балансовая стоимость НМА уменьшится до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения.</p>
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	<p>В Организации применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком использования.</p> <p>Срок полезного использования нематериальных активов определяется Организацией в месяцах на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Организации) исходя из: срока действия прав Организации на результат интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации в период контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Организация предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Организации.</p>

37	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	<p>Затраты, произведенные на стадии исследования при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Под исследованиями понимаются оригинальные плановые мероприятия, предпринимаемые с целью получения новых научных или технических знаний. Например, поиск, оценка и отбор областей применения результатов исследований; поиск альтернативных устройств, продуктов, процессов, систем или услуг; оценка и отбор возможных альтернатив новым или улучшенным устройствам, продуктам, процессам, системам или услугам.</p> <p>Затраты Организации на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Организация намерена завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; • нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; • Организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; • Организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; • Организация способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Под разработкой понимается применение результатов исследований или иных знаний при планировании или проектировании производства новых или существенно улучшенных устройств, продуктов, процессов, систем или услуг до начала их использования. Например, проектирование, конструирование, тестирование прототипов и моделей перед началом их использования; проектирование инструментов, шаблонов и форм, предполагающих новую технологию; проектирование, конструирование и тестирование выбранных альтернатив изюм или усовершенствованным устройствам, продуктам, процессам, системам или услугам. <p>Затраты, первоначально признанные Организацией в качестве расходов, впоследствии не признаются в составе первоначальной стоимости нематериального актива.</p>
----	--------------	---	--

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

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпуску, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>Бухгалтерский учет вознаграждениям работникам осуществляется в соответствии с Положением Банка России № 489-П. Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора. Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми договорами. Общество выплачивает работникам только краткосрочные вознаграждения и выходные пособия. Долгосрочные вознаграждения работникам Обществом не выплачиваются. Под краткосрочными вознаграждениями работникам понимаются все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Организацией 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. 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. Обязательства по оплате периодов отсутствия работника на работе. 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 признаются в том отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. Величина обязательств по оплате неиспользованного оплачиваемого отпуска оцениваются исходя из количества неиспользованных дней отпуска, умноженных на сумму среднего заработка по каждому работнику. Сумма обязательства по уплате страховых взносов в связи с предстоящими отпусками формируется исходя из ставки страховых взносов на текущий отчетный период.</p>
34	МСФО (IAS) 19	Списание пенсионных планов с установленными выплатами реализованных кредитной финансовой организацией	Общество не применяет пенсионные планы с установленными выплатами.
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости актива разницы в отношении текущего периода	Общество не применяет пенсионные планы с установленными выплатами.

36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности на ограниченных фиксированных платежах	Общество не применяет вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности на ограниченных фиксированных платежах.
Раздел IX. Критерии признания. Базис оценки и порядок учета в других активах и обязательствах			
37	МСФО (IAS) 1, МСОО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Данная категория активов в отчетном периоде не формировалась.
37	МСФО (IAS) 1, МСОО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	В своей деятельности Общество в качестве запаса использует материалы, которые потребляются в процессе оказания услуг. В бухгалтерском учете Общество оценивает запасы по наименьшей из двух величин: по себестоимости или по чистой возможной цене продажи. Себестоимость запасов включает все затраты на приобретение, затраты на переработку и прочие затраты, понесенные для того, чтобы обеспечить текущее местонахождение и состояние запасов. Чистая возможная цена продажи — это сумма, которую рассчитывает выдучить Общество от продажи запасов в ходе обычной деятельности. В качестве расходов Запасовая стоимость запасов признается по МСОО в том периоде, в котором они были использованы для оказания услуг.
39	МСФО (IAS) 1, МСОО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов — оценочных обязательств	В бухгалтерском учете Организация резерв — оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: у Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими адекватными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательства и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); —представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; —возможно принять надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении наличия существующего обязательства прошлое событие создает существующее обязательство, если вероятность наличия существующего обязательства превышает вероятность отсутствия такого обязательства. При установлении наличия существующего обязательства Организация определяет методы оценки ожидаемых затрат в зависимости от обстоятельства с учетом факторов, влияющих на величину наилучшей расчетной оценки, в соответствии с МСОО (IAS) 37. Наилучшая расчетная оценка затрат, необходимых для урегулирования существующего обязательства, представляет собой сумму, которую Организация рационально затратит для погашения обязательства на конец отчетного периода или для передачи его третьему лицу в указанное время. Если срок с даты признания резерва — оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва составляет более одного года, резервы — оценочные обязательства дисконтируются, при этом величина резерва — оценочного обязательства должны равняться приведенной стоимости ожидаемых затрат на урегулирование обязательства.
39	МСФО (IFRS) 18	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания долгосрочной аренды	В текущем отчетном периоде Общество не осуществляло признания в учете и отражения в финансовой отчетности обязательств по финансовой аренде.

39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования по кредитной линии юрлиц организацией - аренда форм права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с сопоставимым характером договоров аренды, в отношении которых указано право применения	Общество как арендатор не признает актив в форме права пользования и обязательства по договору краткосрочной аренды. Согласно договору Общество арендует офисное нежилое помещение сроком аренды составляет 11 месяцев.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости, если иного не требуется в соответствии с МСФО (IFRS) 9. Кредиторская задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок один год и более), учитывается при первоначальном признании и последующем учете по цене договора. Задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок один год и более), дисконтируется с использованием метода ЭСП.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал представляет собой первоначальный и дополнительный взносы участники и отражается по первоначальной стоимости. Денежные средства, перечисленные Обществу в качестве вклада в имущество отражаются в составе добавочного капитала.
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Выкупа собственных долей в уставном капитале не было.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный капитал.

44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания отсрочки, последующего учета прекращения признания отсрочки от налогообложения активов и отложенного обязательства	<p>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. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах с периодичностью и в сроки. Отложенные налоговые активы, возникающие из перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, отражаются в бухгалтерском учете, если некредитная финансовая организация ожидает получение налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. 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. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Балансовая стоимость признанного отложенного налогового актива пересматривается и уменьшается в той мере, в которой отсутствует вероятность получения достаточной налогооблагаемой прибыли, которую некредитная финансовая организация вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы и (или) перенесенные на будущее налоговые убытки. Такое уменьшение восстанавливается в той мере, в которой появляется вероятность получения достаточной налогооблагаемой прибыли.</p> <p>Отражение, изменение и прекращение признания отложенных налоговых активов в отношении перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, происходит при их полном использовании, несоответствии условиям признания, а также в связи с истечением срока переноса таких убытков на будущие отчетные периоды, установленного законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, и подлежит отражению в бухгалтерском учете на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев и отчетного года. 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.</p> <p>Образование, изменение отложенного налогового обязательства, рассчитанное как разница между величинами отложенных налоговых обязательств или отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов, определенными на конец отчетного периода и конец предшествующего отчетного периода. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.</p>
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	В отчетном периоде выплата дивидендов не признается.

Денежные средства

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под оценочные кредитные убытки	Балансовая стоимость	Групповая балансовая стоимость	Сумма на сумму под резервы под оценочные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в рублях	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	2 378	0	2 378	362	0	362
4	Денежные средства в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	2 378	0	2 378	362	0	362

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 378	362
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Счета в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочие	0	0
5	Итого	2 378	362

Ежегодная проверка ильменский филиал балансовой стоимости денежных средств 2022 г.

Таблица 5.4

Показатель	Наименование по состоянию	Денежные средства на ильменский филиал	Пассивная сторона сбалансированности	Итого денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Траншеобразованные средства по долгосрочным займам и облигациям по договору поручения, в том числе:	42	0	0	42
2	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	42	0	0	42
3	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
4	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
5	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
6	Кредитно-обесцененные финансовые активы	814 478	0	0	814 478
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	814 478	0	0	814 478
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Траншеобразованные средства по облигациям, в том числе:	(814 180)	0	0	(814 180)
12	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	(814 180)	0	0	(814 180)
13	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
14	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменение в результате идентификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка отчисления на оценочного резерва по ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Изменение наименования, в том числе:	0	0	0	0
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	Финансовые активы - кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Изменение наименования, в том числе:	362	0	0	362
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	362	0	0	362

38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (сопоставимая оценка)	0	0	0	0
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	Кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Выявлены изменения полной балансовой стоимости
денежных средств 2023 г.

Таб. 019 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Доли списанных пороченных и досрочно погашенных	Прочие долгосрочные ресурсы	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовая стоимость, по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	382	0	0	382
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	382	0	0	382
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
6	Прочие денежные ресурсы, в том числе:	756 710	0	0	756 710
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	756 710	0	0	756 710
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прочие денежные ресурсы, в том числе:	(754 884)	0	0	(754 884)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(754 884)	0	0	(754 884)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списанные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, в том числе в результате признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменения в результате списания или отозванного разрешения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие денежные ресурсы, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обязательные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 378	0	0	2 378
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 378	0	0	2 378

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

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

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	11 476	0
2	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	0	0
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
4	Встроенно-производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
6	Итого	11 476	0

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли в том числе:	11 476	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций	0	0
11	нефинансовых организаций	11 476	0
12	Итого	11 476	0

Средства в кредитных организациях и банках-корреспондентах

таблица 10

код строки	наименование показателя	на 31.12.2023			на 31.12.2022		
		в млрд руб.	в % к балансу по кредитным организациям	в млрд руб.	в % к балансу по кредитным организациям	в млрд руб.	в % к балансу по кредитным организациям
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Доли в уставном капитале кредитных организаций и банков-нерезидентов, а также в уставном капитале организаций	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в российских рублях на остаток на балансе корреспондентских счетов в кредитных организациях и банках-корреспондентах, в том числе:	59 047	0	28 047	45 517	0	45 517
3	Скорректированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на корреспондентских счетах в банках для депозитных обязательств и на счетах в банках-корреспондентах	0	0	0	0	0	0
5	Средства на валютных счетах в банках-корреспондентах и в банках в иностранной валюте (включая валютные средства)	0	0	0	0	0	0
6	Средства на корреспондентских счетах в банках-корреспондентах в иностранной валюте (включая валютные средства)	0	0	0	0	0	0
7	Средства на корреспондентских счетах в банках-корреспондентах в иностранной валюте (включая валютные средства) в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства на корреспондентских счетах в банках-корреспондентах в иностранной валюте (включая валютные средства) в банках-корреспондентах	0	0	0	0	0	0
9	Средства на валютных счетах в банках-корреспондентах для депозитных обязательств (включая валютные средства)	0	0	0	0	0	0
10	Средства на корреспондентских счетах в банках-корреспондентах в иностранной валюте (включая валютные средства) в банках-корреспондентах	0	0	0	0	0	0
11	Результаты операций по покупке и продаже ценных бумаг и операций с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6	0	6	4	0	4
12	Прочие	0	0	0	0	0	0
13	Итого	59 053	0	28 053	45 521	0	45 521

18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Код строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв по ожидаемым кредитным убыткам	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв по ожидаемым кредитным убыткам	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0
2	Займы выданные и прочие размещенные средства в рублях по формуле: $0,99 \times \text{сумма займа}$, $0,99 \times \text{сумма займа}$ и т.д.	0	0	0	0	0	0
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	0	0	0	0	0	0
4	Ипотечные займы в рублях по формуле: $0,99 \times \text{сумма займа}$, $0,99 \times \text{сумма займа}$ и т.д.	0	0	0	0	0	0
5	Ипотечные займы в рублях по формуле: $0,99 \times \text{сумма займа}$, $0,99 \times \text{сумма займа}$ и т.д.	0	0	0	0	0	0
6	Прочие размещенные средства и прочие средства, сформированные по возврату балансовой стоимости	13 884	855	13 029	13 258	791	12 467
7	Итого	0	0	0	0	0	0
8	Итого	13 884	855	13 029	13 258	791	12 467

Таблица 1.7

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Инициатор	Выявление проблем	Техническая помощь заказчика	Договорные вопросы	Средства и ресурсы заказчика	Кураторские мероприятия	Материальные затраты	Полные затраты заказчика	Сумма затрат по взаимным отношениям	И.л.
1	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	12 637	0	0
2	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	12 637	0	0
3	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Инициатор: ЛПЗГ Г	0	0	0	0	0	0	0	0

Выявление и ликвидация порочной банковской практики и иных злоупотреблений и прочих незаконных действий АИИЗ Г.

Таблица 11.8

Пример случая	Требования по законодательству	Действия выявлены	Ущерб	Административные штрафы	Лицензионные штрафы	Трехкратные санкции	Судебная практика	Итог
1	Наличие информации о нарушении законодательства	0	0	0	0	10 250	0	0
2	Целевая ликвидация порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
3	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
4	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
5	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
6	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
7	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
8	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
9	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
10	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0
11	Выявление порочной практики	0	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность

Таблица 2.1

№ строки	Наименование показателя	На 31.12.2021			На 31.12.2022		
		Тотальная стоимость	Лишительный резерв под обесценение и кредитные убытки	Тотальная стоимость	Тотальная стоимость	Оценочный резерв под обесценение кредитных убытков	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паеву	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты по валютным и фондовым биржам	26 467	0	26 467	3 927	0	3 927
3	Расчеты по валютным и фондовым биржам	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по операциям с производными финансовыми инструментами, иными финансовыми инструментами	0	0	0	0	0	0
5	Денежные средства по требованиям к контрагентам	0	0	0	0	0	0
6	Денежные средства по требованиям к контрагентам	0	0	0	0	0	0
7	Итого	26 467	0	26 467	3 927	0	3 927

Выявка изменений позиций балансовой стоимости дебиторской задолженности 2022 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность по классификации	Разница с балансовыми данными биржи	Различия по балансовым операциям, производимым фирмой с клиентами в рамках описанных операций	Дебиторская задолженность по финансовой аналитике	Пояса дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по балансовым данным на 31.12.2022 года, в том числе:	7 024	0	0	0	0	7 024
2	Сниженные цены, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	Сниженные цены, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	7 024	0	0	0	0	7 024
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	Кредитно-связанные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Потребительские финансовые активы,	15 852	0	0	0	0	15 852
7	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	15 852	0	0	0	0	15 852
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	Кредитно-связанные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Преобразование признания финансовых активов, в том числе:	(10 846)	0	0	0	(80)	(10 926)
12	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(10 846)	0	0	0	(80)	(10 926)
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	Финансово-обеспеченные	0	0	0	0	0	0
16	Списанные финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, выкупа или отзыва облигаций, обращенных к держателям облигаций, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные	0	0	0	0	0	0
26	Изменения в результате определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные	0	0	0	0	0	0

36	Финансовая состоятельность по состоянию на отчетную дату, в том числе:	3 927	0	0	0	69	3 996
37	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидается в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3 927	0	0	0	69	3 996
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	Кредитно- обязательства	0	0	0	0	0	0

Выборка извлеченной полной балансовой стоимости
лабораторской деятельности 2023 г.

Таблица 12.7

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность списанная	Расчеты по векселям и другим облигациям	Расчеты по поручениям от клиентов, произведенным финансовыми организациями	Долгиторская задолженность по финансовым операциям	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	1) Остаток организации дебиторская задолженность (за исключением дебиторской задолженности, в том числе:	3 927	0	0	0	0	3 927
2	Финансовые активы 4, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	Финансовые активы 4, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (не индивидуальная оценка)	3 927	0	0	0	0	3 927
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Полученная от клиентов сумма	88 154	0	0	0	0	88 154
7	Финансовые активы 4, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы 4, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	88 154	0	0	0	0	88 154
9	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прочая дебиторская задолженность, в том числе:	(85 614)	0	0	0	(144)	(85 758)
12	Финансовые активы 4, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы 4, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(85 614)	0	0	0	(144)	(85 758)
14	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	Кредитно-обеспеченные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Прочие финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0

17	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
18	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	Кредитно-обеспеченные	0	0	0	0	0	0
21	Дампирование в результате деоблигации, которая произошла в результате признания провала или финансовой помощи в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	Кредитно-обеспеченные	0	0	0	0	0	0
26	Дампирование в результате признания провала или финансовой помощи в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	Кредитно-обеспеченные	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	Кредитно-обеспеченные	0	0	0	0	0	0

36	Платная доля-корректировка по состоянию на отчетную дату, в том числе	26 467	0	0	0	0	26 467
37	Финансовые вложения, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (поплатившаяся цена)	26 467	0	0	0	0	26 467
39	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	Кредитно-обеспеченные	0	0	0	0	0	0

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Причины		Итого
				а	б	
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	1 292	0	703		2 077
2	Накопленная амортизация	(711)	0	(92)		(793)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	581	0	763		1 284
4	Поступления	0	0	0		0
5	Затраты на создание	0	0	0		0
6	Потери от долгосрочные активы (активы, выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи)	0	0	0		0
7	Зачисления	0	0	0		0
8	Дивидендные отчисления	(252)	0	(203)		(455)
9	Отличные величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0		0
10	Изменения в обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0		0
11	Передача	0	0	0		0
12	Продажи	0	0	0		0
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	330	0	503		830
14	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	1 292	0	749		2 077
15	Накопленная амортизация	(662)	0	(285)		(1 240)
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	1 292	0	725		2 077
15.2	Накопленная амортизация	(863)	0	(285)		(1 240)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	330	0	503		830
17	Поступления	0	0	0		0
18	Затраты на создание	0	0	0		0
19	Потери от долгосрочные активы (активы, выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи)	0	0	0		0
20	Зачисления	0	0	0		0
21	Амортизация в отчете о финансовых результатах	(252)	0	(203)		(455)
22	Отличные величины обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0		0
23	Изменения в обесценения в отчете о финансовых результатах	0	0	0		0
24	Передача	0	0	0		0
25	Продажи	0	0	0		0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	78	0	287		375
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2023 г.	1 292	0	706		2 077
28	Накопленная амортизация	(1 317)	0	(561)		(1 727)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	175	0	290		375

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	381	73
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	0	0
3	Отложенный налог по переоценке	0	0
4	Остаточные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	381	73

Номер строки	СНУДИСФ-ий показатель	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		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	Изменения на начальной балансовой стоимости и прибыль	0	0	0	95	0	95
2	Расчеты по продажам	69	0	69	0	0	0
3	Расчеты по социальным гарантиям	0	0	0	0	0	0
4	НДС по добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	335	0	335	294	0	294
6	Задолженность	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
8	Изменения в балансовой стоимости справедливой стоимости обязательств (группой для раскрытия обесценения)	0	0	0	0	0	0
9	Изменения по операциям по обесценению обязательств	0	0	0	0	0	0
10	Прочие	6	0	6	73	0	73
11	Итого	410	0	410	452	0	452

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

По строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	0	0
10	Расчеты с организациями торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с регистратором	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Итого кредиторская задолженность	100	30
20	Итого	100	30

71

Анализ изменений резервов - основные обязательства

таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	Начало периода	Судебные акты	Изменения в результате	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	0	0	176	176
2	Созданные резервы	0	0	0	290	290
3	Изменения резервов	0	0	0	(281)	(281)
4	Зачисленные на обязательства резервы	0	0	0	0	0
5	Приведенная к балансовой стоимости сумма 33 070 руб. и период в соответствии с требованиями к признанию обязательств	0	0	0	0	0
6	Итого	0	0	0	0	0
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	0	0	0	185	185

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	792	503
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	5 060	3 228
5	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	16	0
7	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
8	Неоплаченная валюта изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
10	Прочее	0	0
11	Итого	5 868	3 731

№мер строки	Самостоятельно сформулировано	Коды-вкладыши с/без знака валюты обязательны	Номинальная стоимость (включительно лицевых)	Коды-вкладыши приваляют/не-приваляют	Кумулятивная стоимость гравитационных лицевых	Полгода/пол неполгода	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	на 31 декабря 2021 г.		0		0	0	0
2	на 31 декабря 2022 г.		0		0	0	0
3	на 31 декабря 2023 г.		0		0	0	0
4	утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются с 01.01.2020 г. составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июля 2019 г. № 576/П-г.		0		0	0	0
4.1	на 31 декабря 2019 г.		0		0	0	0
5	на 31 декабря 2020 г.		0		0	0	0
6	на 31 декабря 2021 г.		0		0	0	0
7	иначе		0		0	0	0
8	утратила силу с 1 января 2020 г. Изменения применяются с 01.01.2020 г. составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. - Указание Банка России от 10 июля 2019 г. № 576/П-г.		0		0	0	0
9	на 31 декабря 2023 г.		0		0	0	0

30.1.1. По состоянию на 31 декабря 2023 года сумма выданных облигаций составляет 0 руб. (на 31 декабря 2022 года - 0 руб.). Сумма выданных облигаций на 31 декабря 2023 года и на 31 декабря 2022 года составляет 0 руб. Разница между суммой выданных облигаций за 2023 год и за 2022 год не была.

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 2022-12-31 года и 2023-12-31 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушения указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 271 41 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2023 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 59693 тысяч рублей (на 31.12.2022 года: 41886 тысяч рублей)

Информация об обороте за вычетом расходов
(расчет за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, и балансовым показателем классифицируемым
как прибыль или убыток в соответствии с требованиями
квартальной отчетности за 2023 г.

Таблица 12.1

Коды отраслей	Коды - классификаторы	Доходы за вычетом расходов (разница за вычетом расходов от показателя отчета)	Доходы за вычетом расходов (показатель за вычетом доходов) от операций	Доходы за вычетом расходов (разница за вычетом доходов) связанные с операциями о выносе средств результатом работы по исполнению обязательств финансовыми инструментами и иными финансовыми инструментами по контрактам, связанным с выносом средств	Доходы за вычетом расходов (разница за вычетом доходов) связанные с операциями по выносу средств результатом работы по исполнению обязательств финансовыми инструментами иными финансовыми инструментами по контрактам, связанным с выносом средств	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Земельные участки, здания и строения	1 041	(50)	0	0	492
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 041	(59)	0	0	492
3	прочие финансовые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
4	прочие финансовые инструменты, от которых исключены денежные средства - наличные	0	0	0	0	0
5	Указание Банка России от 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	Земельные участки и зданиям и сооружениям, не являющимся объектами недвижимости, - объекты, - объекты недвижимости, - объекты, - объекты, - объекты	0	0	0	0	0
7	прочие финансовые инструменты	0	0	0	0	0
8	прочие финансовые инструменты, от которых исключены денежные средства - наличные	0	0	0	0	0
9	финансовые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0	0
10	финансовые инструменты, от которых исключены денежные средства	0	0	0	0	0
11	Указание Банка России от 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	1 041	(109)	0	0	492

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам в том числе:	4 213	4 607
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-посредниках	3 657	3 960
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	626	626
7	из дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	4 213	4 607

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

Таблица 37

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	791	0	791
2	Изменения в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки)	0	64	0	64
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Профит-давление	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	0	855	0	855

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

Таблица 87.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-населенцах	Займы ссудные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	0	755	0	755
2	Изменение в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) по ожидаемым кредитным убыткам	0	36	0	36
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	0	0
4	Уточнение данных	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	791	0	791

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

Таблица 39.1

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

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративным и действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпуска ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
27	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депозитарию и учету ценных бумаг	0	0
29	Выручка от оказания услуг по предоставлению операций по счетам депозитарию	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не зарегистрированных в качестве ценных бумаг	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
34	Итого	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0

35	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
39	Комиссионный доход от прочих клиентских операций	0	0
40	Комиссионный доход за привлечение депозитных средств	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
42	Итого	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	88 154	15 852
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
47	Выручка от оказания услуг биржевого брокера	0	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых глатформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных глатформ	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляются выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
48	Итого	88 154	15 852
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0
55	Итого	0	0
56	Итого	88 154	15 852

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	29 617	14 387
2	Надои и отчисления по заработной плате и прочие выплаты персоналу	3 679	2 243
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочие	158	71
6	Итого	33 655	18 701

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	8	0
2	Амортизация основных средств	57	78
3	Амортизация программы членского обеспечения и прочих нематериальных активов	455	455
4	Расходы по аренде	3 769	889
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	0	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	0	0
7	Расходы по страхованию	295	188
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 836	2 422
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	70	16
13	Командировочные расходы	122	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-кредиторов	56	57
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2	0
17	Прочие административные расходы	1 738	352
18	Итого	8 504	4 235

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Гребенная к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер аренды для должника арендатора	помещение получено во временное владение и пользование для размещения и работы офиса и сотрудников для осуществления основного вида деятельности
2	Будущие денежные потоки, которые потенциально подвержены арендатору, не отражаются при оценке обязательств по аренде	ежемесячно уплачивается арендная плата, которая включает оплату помещений в размере 726 788 80 руб., аренду машинно-мест в размере 88 520 руб. и перемешную часть в виде коммунальных платежей
3	Ограничения или прочие условия, связанные с договорами аренды	
4	Операции продажи с обратной арендой	
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 развод по краткосрочным договорам аренды	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательств по аренде	
9	Описание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	
10	Допущения, использованные при определении подлинных арендных платежей	

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 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе	3 781	671
2	Гранты уплаченные	0	0
3	Платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	3 781	671
4	Исторические арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	0	0
6	Платежи в гашение обязательств по договорам аренды	0	0
7	Итого отток денежных средств	3 781	671

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	9 818	100
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	740	[190]
4	Итого в том числе:	10 358	(90)
5	Расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	10 358	(90)
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	50 627	(509)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базисной ставке (____ год, ____ %; ____ год, ____ %)	10 125	(102)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогообложения	230	12
4	Доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	Расходы, не принимаемые к налогообложению	230	12
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базисной ставки	0	0
7	Налог, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	0	0
8	Несвязанные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с неразучтенными убытками	0	0
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	0	0
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	0	0
11	Воздействия изменения ставок налога на прибыль	0	0
11.1	Прочие	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	10 355	(90)

Пояснения к воздействию временных разниц и отложенного налогового убытка

1 в 5 п-ца 42 г

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022	Сумма в разнице между строками	Изменения в отложенном налоговом активе	на 01.01.2022
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
X	1	Зачеты налоговых	153	7	151
X	2	Материальные активы	4	0	4
X	3	Перевод на оплату отпусков	746	264	482
X	4	Переводы - оценочные обязательства, имеющие некредитного характера	33	1	31
+	Добавить строку				
	5	Итого	0	0	0
	6	Общая сумма отложенного налогового убытка	943	272	671
	7	Изменение отложенного налогового убытка, связанного с оценкой на балансовую стоимость	1 238	(100)	1 400
	8	Отложенные налоговые обязательства в отношении обязательств	2 843	175	2 668
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
X	9	Средства в пути	(10)	10	(30)
+	Добавить строку				
	10	Итого	0	0	0
	11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(10)	10	(20)
	12	Изменение отложенного налогового обязательства, связанного с оценкой на балансовую стоимость	2 220	180	2 040
	13	Изменение отложенного налогового актива (обязательства)	2 220	190	2 030

Целевое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка

Таблица 48.4

КОДЕС С ДРУ	Наименование показателя	На 31.12.2020	Отличия в оценке графиков: руб. тыс.	Изменения в составе траншеи: составного дохода	На 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
X	1	Отчет в отчете бухгалтерского учета о расходах на рекламу - расходы - расходы на рекламу	112	112	0
X	2	Расходы на рекламу	171	13	0
X	3	Материальные затраты	4	0	4
X	4	Расходы на оплату отпусков	1 170	421	0
X	5	Расходы на содержание обязательств на основании договора	57	2	0
+	Добавить строку				
	6	Прочее	0	0	0
	7	Средства в сумме с учетом налогового актива	1 424	201	0
	8	Средства в сумме с учетом налогового убытка	0	0	1 208
	9	Средства в сумме с учетом налогового обязательства	1 424	(743)	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
X	10	Средства в сумме	(5)	0	(15)
+	Добавить строку				
	11	Прочее	0	0	0
	12	Средства в сумме с отложенного налогового обязательства	(5)	0	(15)
	13	Средства в сумме с отложенного налогового убытка	1 400	(740)	0
	14	Средства в сумме с отложенного налогового актива (обязательство)	1 488	(742)	0

8

Информация о кредитном качестве активов по структуре, в обобщенном порядке классифицируемых по категориям по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г.

Таблица 50:

Код по классификации	Идентификация актива	С задержкой платежа	Итого				
		менее 30 дней	от 31 до 60 дней	от 61 до 90 дней	от 91 до 360 дней	свыше 360 дней	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства, облигации, депозиты и прочие активы в том числе:	11 476	0	0	0	0	11 476
2	Государства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
3	Субъекты Российской Федерации и города федерального значения	0	0	0	0	0	0
4	Иностранных государств	0	0	0	0	0	0
5	Иностранных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
6	Иностранных финансовых организаций	0	0	0	0	0	0
7	Итого по категориям	11 476	0	0	0	0	11 476
8	Сделки с ценными бумагами в России и за рубежом и сделки с производными инструментами и деривативами по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0
9	Итого по категориям	0	0	0	0	0	0
10	Итого по категориям	0	0	0	0	0	0
11	Итого по категориям	0	0	0	0	0	0
12	Итого по категориям	0	0	0	0	0	0
13	Итого	11 476	0	0	0	0	11 476

Информация о кредитном качестве финансовых
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средства
в кредитных организациях и банков-нерезидентах
на 31 декабря 2022 г.

Таблица 62.4

Числ дней	1	2	3	4	5	6	7	8
Числ дней	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банков-нерезидентах		5 502	40 316	0	0	0	45 517
2	долгосрочные финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости		0	0	0	0	0	0
3	ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости		5 502	40 316	0	0	0	46 517
4	средства на клиринговых банковских счетах исполнены обязательства и индивидуального клирингового обеспечения		0	0	0	0	0	0
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный счет)		0	0	0	0	0	0
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный счет), размещенные по акциям и кредитным организациям		0	0	0	0	0	0
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		0	0	0	0	0	0
8	средства и клиринговые организации, предоставленные для исполнения обязательств, полученных в клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		0	0	0	0	0	0
9	средства в клиринговых организациях, предоставленные для индивидуального клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		0	0	0	0	0	0
10	средства обратного репозитирования и банковские перекупки		0	0	0	0	0	0
11	расчеты с контрагентами (контантоз) по банковским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		0	0	0	0	0	0
12	средства предоставленные средства в кредитных организациях и банков-нерезидентах		0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, оцененные по амортизированной стоимости: кредитные убытки по которым ожидается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, но выявляются кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно превышает стоимость первоначального признания, в том числе:		0	0	0	0	0	0
14	долгосрочные финансовые активы кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по амортизированной стоимости		0	0	0	0	0	0

15	получил в кредитных организациях в банках-нерезидентах, осуществляющие по эмиссии резервированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индифференциальное клиринговое обязательство	0	0	0	0	0	0	0	0
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	средства по лизингу клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во имя выданных кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
19	средства индивидуальной клирингового обеспечения (гарантийный фонд) в виде кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
20	средства в клиринговых организациях, государственных и частных клирингах, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
21	средства в клиринговых организациях, государственных и частных клирингах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
22	сумма обратного залога в кредитных организациях и банков-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
23	расчеты доверителя (эмитента) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми инструментами	0	0	0	0	0	0	0	0
24	группы разнородных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
25	финансовые активы, принадлежащие под охрану держателям по котировкам ценных бумаг в бумажной форме, равной вкладываемым кредитным инструментам за вычетом затрат на приобретение или выдачу на кредитно-оборудованный. В том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
26	акции с ценными бумагами кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцененные по актуальной рыночной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцененные по актуальной рыночной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во имя выданных кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
31	средства индивидуальной клирингового обеспечения (гарантийный фонд) в виде кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
32	средства в клиринговых организациях, государственных и частных клирингах, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве финансовых
активов, оцененных по амортизированной стоимости: средства
в кредитных организациях и банках-нерезидентах
на 31 декабря 2023 г.

таблицы 02.4

Коды строк	Наименование то-ва/услуг	3	4	5	6	7	Итого
1	См-говые активы, оценочный резерв по ним, выданные кредитные убытки по котировкам от-чаются в сумме, равной 12-месячным ожидаемым: фактурным убыткам, в том числе: логотипы, деньги в бумажной кредитных организаций и банках-нерезидентах, или иным: по ам-зированной стоимости	59 047	0	0	0	0	59 047
2	Средства по клиринговым банковским операциям, исполненным обязательствам к ликвидному клиенту и обеспечены	59 047	0	0	0	0	59 047
3	Средства по клиринговым операциям, исполненным обязательствам (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
4	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
5	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
6	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
7	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
8	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
9	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
10	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
11	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
12	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
13	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0
14	Средства по кредитным организациям и банкам-нерезидентам в валюте	0	0	0	0	0	0

Информация о состоянии качества финансовых активов,
оценяемая по амортизированной стоимости дебиторской
задолженности на 31 декабря 2022 г.

таблица 57.3

Коды Строчек	Наименование группы	С задержкой платежа на 31.12.2022	С задержкой платежа от 31.12.2021 до 31.12.2022	С задержкой платежа с 01.01.2020 по 31.12.2021	С задержкой платежа от 01.01.2019 до 31.12.2021	С задержкой платежа с 01.01.2017 до 31.12.2018	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	финансовые активы и прочие активы, подлежащие кредитной убыточной оценке по первоначальной стоимости 12-месячными ожидаемыми кредитным убыткам, в том числе:	1 562	2 500	3 723	0	14 517	7 927
2	дебиторская задолженность клиентов	1 252	2 500	3 723	0	14 517	7 927
3	расчеты с клиентами и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	расчеты по обязательствам по страховым полисам, там же - по страховым инструментам, отнесенным к прочим активам	0	0	0	0	0	0
5	расчеты по договорам и купонам по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
7	финансовые активы и прочие активы, подлежащие оценке по амортизированной стоимости с учетом ожидаемых кредитных убытков, включая расчеты по кредитным инструментам, отнесенным к прочим активам, подлежащим оценке по амортизированной стоимости с признанием в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	расчеты с клиентами и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	расчеты по обязательствам по страховым полисам, там же - по страховым инструментам, отнесенным к прочим активам	0	0	0	0	0	0
11	расчеты по договорам и купонам по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы и прочие активы, подлежащие оценке по амортизированной стоимости с учетом ожидаемых кредитных убытков, включая расчеты по кредитным инструментам, отнесенным к прочим активам, подлежащим оценке по амортизированной стоимости в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	расчеты с клиентами и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	расчеты по обязательствам по страховым полисам, там же - по страховым инструментам, отнесенным к прочим активам	0	0	0	0	0	0
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы и прочие активы, подлежащие оценке по амортизированной стоимости с учетом ожидаемых кредитных убытков, включая расчеты по кредитным инструментам, отнесенным к прочим активам, подлежащим оценке по амортизированной стоимости в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	расчеты с клиентами и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по обязательствам по страховым полисам, там же - по страховым инструментам, отнесенным к прочим активам	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	1 562	2 500	3 723	0	14 517	7 927

Информация о кредитном балансе в иностранной валюте, включаемая по учетной политике компании в бухгалтерской отчетности за 31 декабря 2025 г.

Таблица 10

№ п/п строки	Наименование показателя	С задержкой платежа свыше 180 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 11 до 30 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	денежные средства, денежные эквиваленты, финансовые активы, балансовые кредитные убытки, в том числе ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	11 205	2 329	801	4 517	2 017
2	денежные средства и денежные эквиваленты	0	11 205	2 329	801	4 517	4 017
3	денежные средства и денежные эквиваленты	0	0	0	0	0	0
4	денежные средства и денежные эквиваленты, признанные в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IAS) 39	0	0	0	0	0	0
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
7	денежные средства и денежные эквиваленты, признанные в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IAS) 39, но в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IFRS) 9, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
9	разницы с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
10	разницы с валютными биржами, признанные в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IAS) 39	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
12	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, признанные в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IFRS) 9, но в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IAS) 39, в том числе:	0	0	0	0	0	0
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
15	разницы с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
16	разницы с валютными биржами, признанные в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IAS) 39	0	0	0	0	0	0
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
18	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
19	денежные средства, денежные эквиваленты, финансовые активы, балансовые кредитные убытки, в том числе ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
21	разницы с валютными биржами и биржами	0	0	0	0	0	0
22	разницы с валютными биржами, признанные в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IAS) 39	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
24	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
25	Итого	0	11 205	2 329	801	4 517	9 817

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

Таблица 52.15

Код строки	Наименование показателя	Рубль	Стоимость (рыбыль) (на ликвидационную стоимость) (по балансу)	Другие статьи	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	362	0	0	362
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости и чистый убыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
3	Финансовые активы, с обязательным порогом классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	Облигации государственные	0	0	0	0
7	Облигации корпоративные	0	0	0	0
8	Имущественные активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61 812	0	0	61 812
9	Земельные участки, здания, строения, сооружения, объекты незавершенного строительства	46 617	0	0	46 617
10	Земельные участки и объекты недвижимого имущества	12 467	0	0	12 467
11	Автомобили, транспортные средства	3 827	0	0	3 827
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
15	Доли в дочерних и зависимых группах, классифицируемые как прочий совокупный доход	0	0	0	0
16	Прочие активы	452	0	0	452
17	Итого по разделу I	62 725	0	0	62 725
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости и чистый убыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	Финансовые обязательства, с обязательным порогом классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	30	0	0	30
22	Средства клиентов	0	0	0	0
23	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	Выданные облигации с ценными бумагами	0	0	0	0
25	Кредиторская задолженность	30	0	0	30
26	Обязательства по бивалентным документам, классифицируемые как обязательства для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	3 731	0	0	3 731
28	Итого по разделу II	3 761	0	0	3 761
29	Итого по балансу	58 964	0	0	58 964

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

Таблица 52. 2

№ строки	Расшифровка показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	2 378	0	0	2 378
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	11 478	0	0	11 478
3	Финансовые активы с обязательствами, оцененные как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	11 478	0	0	11 478
4	Финансовые активы (классифицируемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению финансовой организации)	0	0	0	0
5	Финансовые активы (оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток) в том числе:	0	0	0	0
6	Долговые инструменты	0	0	0	0
7	Долговые инструменты	0	0	0	0
8	Интеллектуальный капитал, оцененный по амортизированной стоимости	99 543	0	0	99 543
9	Кредиты и кредитные обязательства без комиссии	59 047	0	0	59 047
10	Заемы выданные и прочие размещенные средства	13 029	0	0	13 029
11	Заемы прочие задолженность	26 467	0	0	26 467
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
15	Активы (за исключением групп) классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочие активы	410	0	0	410
17	Итого активов	112 807	0	0	112 807
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	Финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению финансовой организации	0	0	0	0
21	Виды связи организации, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	100	0	0	100
22	Связи с клиентами	0	0	0	0
23	Кредитные линии и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
24	Валютные деривативы ценных бумаг	0	0	0	0
25	Кредиты прочие задолженность	100	0	0	100
26	Участия в группах выбывающих групп, классифицируемые как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочие обязательства	2 961	0	0	2 961
28	Итого обязательств	3 061	0	0	3 061
29	Чистая балансовая позиция	109 746	0	0	109 746

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

Таблица 52.14

Номер строки	Изначальная пометка	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	Денежные средства на расчетных счетах	362	0	0	362
3	Денежные средства на корреспондентских счетах в доверительное управление	0	0	0	0
4	Прочие денежные средства	0	0	0	0
5	Доли в дочерних организациях, в объеме участия по методу долевого финансирования (включая финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток и т.п.)	0	0	0	0
6	Облигации ценных бумаг, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
7	Трибуналы Российской Федерации	0	0	0	0
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
9	иностранных государств	0	0	0	0
10	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0
13	займы, выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-корреспондентах, в объеме участия по методу долевого финансирования (включая финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток и т.п.)	0	0	0	0
14	маржинальные займы, признанные в качестве физических лиц	0	0	0	0
15	кредитные организации и банков-корреспондентов	0	0	0	0
16	прочие финансовые организации	0	0	0	0
17	депозиты в кредитных организациях и банках-корреспондентах	0	0	0	0
18	Доли в дочерних организациях, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению первоначальной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
19	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению первоначальной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
20	Трибуналы Российской Федерации	0	0	0	0
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
22	иностранных государств	0	0	0	0
23	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0
26	займы, выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-корреспондентах, в объеме участия по методу долевого финансирования (включая финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе)	0	0	0	0
27	маржинальные займы, признанные в качестве физических лиц	0	0	0	0
28	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0
29	прочие финансовые организации	0	0	0	0
30	депозиты в кредитных организациях и банках-корреспондентах	0	0	0	0
31	Доли в дочерних организациях, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
32	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
33	Трибуналы Российской Федерации	0	0	0	0
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
35	иностранных государств	0	0	0	0
36	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0
39	займы, выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-корреспондентах	0	0	0	0
40	маржинальные займы, признанные в качестве физических лиц	0	0	0	0

42	кредитные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
43	юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
44	прочие выданные займы	0	0	0	0
45	Средства в рублях и иностранной валюте через банк оцененные по справедливой стоимости	4	0	0	4
46	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-контрагентов, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-контрагентов, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
48	Счета на клиринговых банковских счетах для взаимных обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
49	Счета на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (арбитражный фонд)	0	0	0	0
50	Средства коллективного клиринга в облигации (векселях фиска) размещенные на рынке и срочных операциях	0	0	0	0
51	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения клирингового обеспечения (арбитражный фонд)	0	0	0	0
53	Счета обратного репо с кредитными организациями и банками-контрагентами	0	0	0	0
54	Счета доверителей (контрагентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	4	0	0	4
55	Полученные размещения вклада и ссуды в клиринговых организациях и банках-контрагентах	0	0	0	0
56	Денежные средства и прочие денежные ресурсы, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	12 467	12 467
57	Требования по договору аренды в облигации	0	0	0	0
58	Долговые ценные бумаги кредитных организаций, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
59	Средства в клиринговых организациях	0	0	0	0
60	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	Прочие денежные займы и размещенные средства оцененные по амортизированной стоимости	0	0	12 467	12 467
63	Счета обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0
64	Пробитированная задолженность, оцененная по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
65	Долговая задолженность клиентов	0	0	0	0
66	Задолженность в валютными и форвардными операциями	0	0	0	0
67	Задолженность по корреспондентским счетам и прочим операциям юрлиц и физлицам, оцененная по рыночной стоимости	0	0	0	0
68	Долговая задолженность в финансовой аренде	0	0	0	0
69	Прочие долговая задолженность	0	0	0	0
70	Активы (акции и облигации, группы), классифицированные как прочее значимые для торговли	0	0	0	0
71	Итого активов	999	0	12 467	10 028

Раздел 1. Целевые активы

72	Финансовые обязательства в обязательствах по отношению к контрагенту как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
73	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	Обязательства по обратной покупке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
75	Обязательства по обратному выкупу ценных бумаг	0	0	0	0
76	Производные финансовые инструменты, стоимость которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной организации в том числе:	0	0	0	0
78	Фонды, полученные в порядке расчетов по сделкам с ценными бумагами (завершение)	0	0	0	0
79	Средства, привлеченные от вкладчиков и клиентов	0	0	0	0
80	Средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0

81	Средства, полученные от других юридических лиц	0	0	0	0
82	Средства, полученные от физических лиц	0	0	0	0
83	Выпущенные облигации	0	0	0	0
84	Выпущенная валюта	0	0	0	0
85	Средства клиентов, списанные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
86	Средства участников клиринга	0	0	0	0
87	Средства клиентов брокерских организаций с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0
88	Средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0
89	Кредиты, займы и прочие предоставленные средства, списанные по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
90	Кредит, полученный в пользу подразделения в дебиторскому счету (овердрафт)	0	0	0	0
91	Обязательства по аренде	0	0	0	0
92	Прочие средства, привлеченные от юридических лиц	0	0	0	0
93	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
94	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	Прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	Выпущенные облигации	0	0	0	0
97	Выпущенные облигации	0	0	0	0
98	Выпущенные облигации	0	0	0	0
99	Кредиторская задолженность, списанная по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
100	Кредиторская задолженность по информации о предоставлении услуг	0	0	0	0
101	Кредиторская задолженность по услугам по аренде помещений	0	0	0	0
102	Кредиторская задолженность по аренде помещений	0	0	0	0
103	Кредиторская задолженность по аренде помещений	0	0	0	0
104	Кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0
105	Расчеты с поставщиками по приобретенным услугам	0	0	0	0
106	Расчеты по коммунальным платежам, произведенным финансовыми инструментами и ценными бумагами	0	0	0	0
107	Расчеты с органами торговли	0	0	0	0
108	Расчеты с поставщиками товаров	0	0	0	0
109	Расчеты с поставщиками	0	0	0	0
110	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0
111	Прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
112	Списание в расходы как бы-частьна, группа классифицированных заведомо значимых для общества	0	0	0	0
113	Итого обязательства	30	0	0	30
114	Итого разницы ликвидности	335	0	76 483	18 (7%)

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	Описание показателя	Срок погашения				Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года		
1	2	3	4	5	6	
Раздел I. Актив						
1	Денежные средства, в том числе:					
2	Денежные средства на расчетных счетах	2 378	0	0	2 378	
3	Денежные фонды, переведенные в доверительное управление	0	0	0	0	
4	Прочие денежные средства	0	0	0	0	
5	Долговые инструменты с обязательным порядком выплаты причитающихся финансовых активов, классифицируемые как «финансовые инструменты» через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	11 478	11 478	
6	Активные ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	11 478	11 478	
7	Правительство Российской Федерации	0	0	0	0	
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	
9	иностранных государств	0	0	0	0	
10	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0	
11	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	
12	нефинансовых организаций	0	0	11 478	11 478	
13	Займы выданные с депозиты и прочие финансовые инструменты в балансах-кредиторах, в балансах и на счетах в классифицируемые как «финансовые инструменты» через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	
14	государственные облигации на имя юридического лица	0	0	0	0	
15	корпоративные облигации на имя юридического лица, признанные	0	0	0	0	
16	прочие выданные займы	0	0	0	0	
17	займы в кредитных организациях и банках-корреспондентах	0	0	0	0	
18	Долговые инструменты, классифицируемые как «финансовые инструменты» по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	
19	Активные ценные бумаги, классифицируемые как «финансовые инструменты» по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	
20	Правительство Российской Федерации	0	0	0	0	
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	
22	иностранных государств	0	0	0	0	
23	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0	
24	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	
25	нефинансовых организаций	0	0	0	0	
26	Займы выданные депозиты и прочие финансовые инструменты в балансах-кредиторах, в балансах и на счетах классифицируемые как «финансовые инструменты» через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	
27	активные ценные бумаги, предоставляемые в залог юридическим лицам	0	0	0	0	
28	активные ценные бумаги, предоставляемые в залог индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	
30	займы в кредитных организациях и банках-корреспондентах	0	0	0	0	
31	Долговые инструменты, классифицируемые как «финансовые инструменты» по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	
32	Активные ценные бумаги, классифицируемые как «финансовые инструменты» по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	
33	Правительство Российской Федерации	0	0	0	0	
34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	
35	иностранных государств	0	0	0	0	
36	кредитных организаций и банков-корреспондентов	0	0	0	0	
37	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	
38	нефинансовых организаций	0	0	0	0	
39	займы в кредитных организациях и банках-корреспондентах	0	0	0	0	
40	Займы выданные с депозиты и прочие финансовые инструменты в балансах-кредиторах, в балансах и на счетах классифицируемые как «финансовые инструменты» через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	

41	кредитовые займы, полученные физическим лицам	С	0	0	0
42	кредитовые займы, полученные предпринимателям	С	0	0	0
43	прочие выданные займы	В	0	0	0
44	Средства в кредитных организациях и банках нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	В	0	0	0
45	Долговые инструменты кредитных организаций и банков-нерезидентов, признанные по амортизированной стоимости	Д	С	Д	Д
46	Средства в кредитных организациях и банках нерезидентов, признанные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
47	Средства на депозитах банковских счетов для клирингового и биллингового и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
48	Средства на депозитах банковских счетов клиентов для клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
49	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд) размещенные на счетах в кредитных организациях	С	Д	С	Д
50	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные на счетах в кредитных организациях	0	0	0	0
51	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств перед клирингом, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0
52	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для обеспечения клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
53	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для обеспечения клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0
54	разные депозиты (депозиты) по балансам операций с ценными бумагами и другими финансовыми активами	В	0	0	0
55	прочие резервные средства в кредитных организациях и банках и средстве	0	С	0	0
56	Займы выданные и прочие размещенные средства оцененные по амортизированной стоимости в том числе:	0	0	13 029	13 029
57	требуемая по возврату выданного обязательства	0	0	0	0
58	Долговые ценные бумаги, признанные по амортизированной стоимости	С	0	0	0
59	Средства в кредитных организациях	0	0	0	0
60	кредитные займы, предоставленные клиентам на депозитных счетах по амортизированной стоимости	0	0	0	0
61	кредитные займы, предоставленные клиентам на депозитных счетах по амортизированной стоимости	0	0	0	0
62	прочие выданные займы и прочие денежные средства, оцененные по амортизированной стоимости	0	0	13 029	13 029
63	сделки, связанные с риском кредитного учреждения	0	0	0	0
64	Резервная задолженность оцененная по амортизированной стоимости в том числе:	0	0	28 487	28 487
65	дополнительная задолженность клиентов	0	0	28 487	28 487
66	расчеты с выкупными и фондами биржами	0	0	0	0
67	расчеты по конверсионным операциям, проведенным с ценными инструментами, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0
68	расчеты по задолженности по фактурной задолженности	0	0	0	0
69	расчеты по задолженности по фактурной задолженности	0	0	0	0
70	активы (активы обремененных групп), не идентифицированные за пределами активов для продажи	С	С	0	0
71	Итого активов	2 304	0	53 572	53 572
Раздел 4. Обязательства					
72	финансовый результат в обязательном порядке классифицируемые на оцененные по справедливой стоимости чистый убыток	0	0	0	0
73	финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
74	обязательства по возврату государственной бумаги по договору repo	0	0	0	0
75	обязательства по возврату займов, полученных клиентов	0	0	0	0
76	обязательства по предоставлению финансовых инструментов, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
77	финансовый результат, классифицируемые как финансовые активы по справедливой стоимости через прибыль или убыток (финансовый результат от операций с ценными бумагами)	0	0	0	0
78	финансовый результат, полученный в порядке расчета по разнице между курсом конверсионной	0	0	0	0
79	финансовый результат, полученный от государственных организаций	С	0	0	0
80	финансовый результат, полученный от кредитных организаций	0	0	0	0

91	Средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
92	Средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
93	Выпущенные облигации	0	0	0	0
94	Выпущенные векселя	0	0	0	0
95	Средства клиентов, привлеченные на условиях депозитария	0	0	0	0
96	Средства участников клиринга	0	0	0	0
97	Средства клиентов от брокерских операций с ценными бумагами и другими финансовыми инструментами	0	0	0	0
98	Средства клиентов, предназначенные для выплаты дивидендов по ценным бумагам	0	0	0	0
99	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, сформированные по амортизированной стоимости	0	0	0	0
100	Кредит, выданный в порядке возврата по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
101	Обязательства по аренде	0	0	0	0
102	Долг перед средствами привлеченными от кредитных организаций	0	0	0	0
103	Долг перед средствами привлеченными от государственных органов	0	0	0	0
104	Долг перед средствами привлеченными от других юридических лиц	0	0	0	0
105	Долг перед средствами привлеченными от физических лиц	0	0	0	0
106	Долг перед банком и другими банками по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
107	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
108	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
109	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
110	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
111	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
112	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
113	Долг перед банком и другими банками по кредитной линии	0	0	0	0
114	Итого: безвозмездная ликвидность	2 284	0	0	53 256

Обзор финансово-экономического состояния
 ПАО «Сбербанк России» за 9 месяцев 2022 года
 на 31 декабря 2022 г.

Таблица 15

Код по отраслю	Наименование показателя	Рубль	Доллары США	Евро	Процентные показатели	Аналог
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	362	0	0	0	362
2	Денежные средства, размещенные на счетах в кредитных организациях в рублях	0	0	0	0	0
3	Денежные средства, размещенные на счетах в кредитных организациях в иностранной валюте	0	0	0	0	0
4	Финансовые активы, классифицируемые как финансовые активы по справедливой стоимости с учетом изменений стоимости	0	0	0	0	0
5	Денежные средства, размещенные в виде депозитов в кредитных организациях в рублях	0	0	0	0	0
6	Дополнительные инструменты	0	0	0	0	0
7	Денежные инструменты	0	0	0	0	0
8	Денежные средства, размещенные в виде депозитов в кредитных организациях в иностранной валюте	16 470	4	0	0	16 474
9	Кредиты и займы, предоставленные клиентам в рублях	0	4	0	0	4
10	Кредиты, займы, предоставленные клиентам в иностранной валюте	12 967	0	0	0	12 967
11	Долговые обязательства	3 968	0	0	0	3 968
12	Денежные инструменты по справедливой стоимости	0	0	0	0	0
13	Денежные инструменты по справедливой стоимости с учетом изменений стоимости	0	0	0	0	0
14	Денежные инструменты по справедливой стоимости с учетом изменений стоимости	0	0	0	0	0
15	Кредиты, займы, предоставленные клиентам в виде депозитов в кредитных организациях в иностранной валюте	0	0	0	0	0
16	Денежные средства	37	0	0	0	37
17	Итого активов	17 836	4	0	0	17 840
Раздел II. Обязательства						
18	Долговые обязательства, с учетом вычета по предоставленным клиентам кредитам, займам, займам	0	0	0	0	0
19	Долговые обязательства, с учетом вычета по предоставленным клиентам кредитам, займам, займам	0	0	0	0	0
20	Финансовые активы, классифицируемые как финансовые активы по справедливой стоимости с учетом изменений стоимости	0	0	0	0	0
21	Денежные средства, размещенные в виде депозитов в кредитных организациях в рублях	30	0	0	0	30
22	Дополнительные инструменты	0	0	0	0	0
23	Денежные инструменты	0	0	0	0	0
24	Денежные инструменты по справедливой стоимости	30	0	0	0	30
25	Долговые обязательства, с учетом вычета по предоставленным клиентам кредитам, займам, займам	0	0	0	0	0
26	Денежные средства	3 721	0	0	0	3 721
27	Долговые обязательства	3 767	0	0	0	3 767
28	Итого обязательств	13 418	0	0	0	13 418

Обзор финансово-хозяйственной деятельности
невербальной финансовой организации и раздел оценочных листов
на 31 декабря 2023 г.

таблица № 5

№ п/п Строчка	Наименование по КОСГУ	руб. л	Сум. экв. США	Евро	Третье значение	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. УСФО						
1	Денежные средства	2 378	0	0	0	2 378
2	Финансовые средства, оценка которых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	11 475	0	0	0	11 475
3	Финансовые активы с обязательным признанием справедливой стоимости по рыночной цене по справедливой стоимости через прибыль или убыток	11 475	0	0	0	11 475
4	Финансовые активы с модифицированной оценкой, оценка которых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, тогда как по умолчанию они должны оцениваться по справедливой стоимости	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, и не имеющие классификации по справедливой стоимости	0	0	0	0	0
6	Денежные обязательства	0	0	0	0	0
7	Денежные обязательства	0	0	0	0	0
8	Платежные обязательства, и финансовые гарантии, в том числе:	89 493	0	0	0	89 493
9	Средства в кредитных учреждениях и банках	0	0	0	0	0
10	Средства в кредитных учреждениях и банках	17 329	0	0	0	17 329
11	Денежные обязательства	26 467	0	0	0	26 467
12	Финансовые гарантии, предоставленные	0	0	0	0	0
13	Финансовые гарантии, предоставленные	0	0	0	0	0
14	Финансовые гарантии, предоставленные	0	0	0	0	0
15	Кредитные учреждения, банки, кредитные организации, предоставляющие услуги	0	0	0	0	0
16	Итого	404	0	0	0	404
17	Итого	50 753	0	0	0	50 753
Раздел II. Оценка по МСФО						
18	Денежные обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы с обязательным признанием справедливой стоимости по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
20	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, и не имеющие классификации по справедливой стоимости	100	0	0	0	100
21	Средства в кредитных учреждениях и банках	0	0	0	0	0
22	Средства в кредитных учреждениях и банках	0	0	0	0	0
23	Средства в кредитных учреждениях и банках	0	0	0	0	0
24	Средства в кредитных учреждениях и банках	100	0	0	0	100
25	Средства в кредитных учреждениях и банках	0	0	0	0	0
26	Итого	2 961	0	0	0	2 961
27	Итого	8 051	0	0	0	8 051
28	Итого	58 804	0	0	0	58 804

Условные обязательства и активы

Таблица 54.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Требования к раскрытию информации
1	2	3
1	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	В отчетном периоде у Общества не было обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском учете
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	В отчетном периоде у Общества не было обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском учете

Уровни в мерариум справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 октября 2023 г.

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование инструмента	Справедливая стоимость "С-уровня" исходных данных			Использована ли оценка с оценкой
		Рыночный котировочный уровень (1)	Модель оценки, использованная для оценки индивидуального риска (уровень 2)	Удостоверенный, используемый значительный объем наблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости в той же мере	0	0	11 478	11 478
2	Финансовые активы, в том числе:	0	0	11 478	11 478
3	исключенными методами в обязательствах, признанных на балансе и в балансе ликвидности по справедливой стоимости в мерариум или убыток,	0	0	11 470	11 470
4	ценные бумаги, рассроченные для торговли, в том числе:	0	0	11 478	11 478
5	долговые ценные бумаги кредитных учреждений и банков-кредитных	0	0	0	0
6	доли в ценных бумагах "бартерных" финансовых организаций	0	0	0	0
7	доли в ценных бумагах "оффшорных" организаций	0	0	0	0
8	доли в ценных бумагах Прямых и косвенных иностранных инвестиций	0	0	0	0
9	доли в ценных бумагах и субординированных облигациях федеральных органов исполнительной власти	0	0	0	0
10	доли в ценных бумагах иностранных государств	0	0	0	0
11	доли в ценных бумагах кредитных учреждений и страховых компаний	0	0	0	0
12	доли в ценных бумагах и субординированных облигациях иностранных финансовых организаций	0	0	0	0
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	11 478	11 478
14	прямые долговые инструменты, удороженными для продажи	0	0	0	0
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
16	производные финансовые инструменты, базисными (базисный) активами являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсы	0	0	0	0
18	форварды	0	0	0	0
19	опционы	0	0	0	0
20	свопы	0	0	0	0
21	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
22	производные финансовые инструменты, базисными (базисный) активами являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсы	0	0	0	0
24	форварды	0	0	0	0
25	опционы	0	0	0	0
26	свопы	0	0	0	0
27	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
28	производные финансовые инструменты, базисными (базисный) активами являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсы	0	0	0	0
30	форварды	0	0	0	0
31	опционы	0	0	0	0
32	свопы	0	0	0	0
33	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
34	производные финансовые инструменты, базисными (базисный) активами являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсы	0	0	0	0
36	форварды	0	0	0	0
37	опционы	0	0	0	0
38	свопы	0	0	0	0
39	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
40	производные финансовые инструменты, базисными (базисный) активами являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
41	фьючерсы	0	0	0	0
42	форварды	0	0	0	0
43	опционы	0	0	0	0
44	свопы	0	0	0	0
45	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0

46	взносы с производимых силами и средствами, от которых освобождены физические лица и юридические лица	0	0	0	0
47	займы в виде ценных бумаг в кредитных организациях и банках-нерезидентах в обязательном порядке аккредитованные за оценочной стоимостью через прибыль или убыток	0	0	0	0
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
50	маржинальные займы	0	0	0	0
51	долги в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
52	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
53	долговые ценные бумаги аккредитованные кредитными организациями с оценочной стоимостью через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
56	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
58	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций	0	0	0	0
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
60	займы, выданные и депозиты в кредитных организациях и банках, кредитных организациях, аккредитованные за оценочной стоимостью через прибыль или убыток по усмотрению кредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
63	маржинальные займы	0	0	0	0
64	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
65	финансовые активы, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
66	долговые инструменты, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
69	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
71	долговые ценные бумаги кредитных финансовых организаций	0	0	0	0
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
73	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
74	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
75	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
76	маржинальные займы	0	0	0	0
77	долговые инструменты, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
78	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
79	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций	0	0	0	0
80	долговые ценные бумаги иностранных финансовых организаций	0	0	0	0
81	ценные бумаги и инструменты, оцененные по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
82	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
83	инвестиции в ассоциированные лица и лица под влиянием	0	0	0	0
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0

82	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов государственной власти субъектов Российской Федерации	0	0	0	0
83	долговые ценные бумаги органов государственной власти субъектов Российской Федерации	0	0	0	0
84	долговые ценные бумаги организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
85	долговые ценные бумаги финансовых организаций	0	0	0	0
86	ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
87	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: займы на привлеченных средствах от клиентов кредитных организаций, в том числе от клиентов кредитных организаций, в том числе от клиентов кредитных организаций	0	0	0	0
88	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
89	предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
90	прочие выданные займы	0	0	0	0
91	ценные бумаги иностранных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
92	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
93	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
94	депозиты в банках-нерезидентах	0	0	0	0
95	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
96	предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
97	прочие выданные займы	0	0	0	0
98	долговые ценные бумаги иностранных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
99	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
100	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
101	депозиты в банках-нерезидентах	0	0	0	0
102	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
103	предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
104	прочие выданные займы	0	0	0	0
105	долговые ценные бумаги иностранных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
106	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
107	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
108	депозиты в банках-нерезидентах	0	0	0	0
109	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
110	предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
111	прочие выданные займы	0	0	0	0
112	долговые ценные бумаги иностранных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
113	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
114	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
115	депозиты в банках-нерезидентах	0	0	0	0
116	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0
117	предоставленные физическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
118	прочие выданные займы	0	0	0	0

117	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
118	производные финансовые инструменты, связанные с валютными курсами, включая валютные опционы и другие активы, связанные с валютными курсами	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	опционы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	обязательства по обратной репо-бумаге по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по возврату денежных средств ценных бумаг	0	0	0	0
126	встроенные производные финансовые инструменты, которые уменьшают экономические выгоды	0	0	0	0
127	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, чистой прибыли или убытка по мере признания кредитной финансовой организацией	0	0	0	0
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от кредитных учреждений	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
132	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
133	выпущенные облигации	0	0	0	0
134	выпущенные облигации	0	0	0	0
135	прочие облигации	0	0	0	0

История вынужденных ликвидаций, а также ликвидация в целях справедливой стоимости для группы. За балансом ликвидаций стоимости, в целях справедливой стоимости, в целях ликвидации балансовой стоимости ликвидаций, а также ликвидаций.

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	Сумма, млн рублей	Денежный	Безденежный	Денежно-денежный	Денежно-денежный	Денежно-денежный
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Средства в иностранной валюте	11 476	0	0	0	0	0
2	Финансовый инструмент	11 476	0	0	0	0	0
3	Финансовый инструмент, относящийся к группе ликвидаций	11 476	0	0	0	0	0
4	Денежные средства	11 476	0	0	0	0	0
5	Денежные средства в виде наличных денег	0	0	0	0	0	0
6	Денежные средства в виде депозитов	0	0	0	0	0	0
7	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
8	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
9	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
10	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
11	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
12	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
13	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
14	Денежные средства в виде депозитов в банках	11 476	0	0	0	0	0
15	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
16	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
17	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
18	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
19	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
20	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
21	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
22	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
23	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
24	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
25	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
26	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
27	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
28	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
29	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
30	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
31	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
32	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
33	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
34	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
35	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
36	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
37	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
38	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
39	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
40	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
41	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
42	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
43	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
44	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
45	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
46	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
47	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
48	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
49	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
50	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
51	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
52	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
53	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0
54	Денежные средства в виде депозитов в банках	0	0	0	0	0	0

57	Центральные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов государственного управления	0	0	0	0
58	Центральные ценные бумаги субъектов государственного управления	0	0	0	0
59	Центральные ценные бумаги организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
60	Центральные ценные бумаги финансовых организаций	0	0	0	0
61	Центральные ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
62	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
63	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
64	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
65	Прочие выданные займы	0	0	0	0
66	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
67	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
68	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
69	Прочие выданные займы	0	0	0	0
70	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
71	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
72	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
73	Прочие выданные займы	0	0	0	0
74	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
75	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
76	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
77	Прочие выданные займы	0	0	0	0
78	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
79	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
80	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
81	Прочие выданные займы	0	0	0	0
82	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
83	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
84	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
85	Прочие выданные займы	0	0	0	0
86	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
87	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
88	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
89	Прочие выданные займы	0	0	0	0
90	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
91	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
92	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
93	Прочие выданные займы	0	0	0	0
94	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
95	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
96	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
97	Прочие выданные займы	0	0	0	0
98	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
99	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
100	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
101	Прочие выданные займы	0	0	0	0
102	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
103	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
104	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
105	Прочие выданные займы	0	0	0	0
106	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
107	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
108	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
109	Прочие выданные займы	0	0	0	0
110	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
111	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
112	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0
113	Прочие выданные займы	0	0	0	0
114	Займы выданные банками-нерезидентами	0	0	0	0
115	Займы выданные физическим лицам	0	0	0	0
116	Займы выданные индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0

117	привлечение финансовых ресурсов на условиях займа	0	0	0	0
118	финансовые активы, связанные с операциями по покупке и продаже, а также другие активы, о том числе:	0	0	0	0
119	фьючерсы	0	0	0	0
120	форварды	0	0	0	0
121	свопы	0	0	0	0
122	свопы	0	0	0	0
123	производные финансовые инструменты	0	0	0	0
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	0	0	0	0
125	обязательства по займам и займам заимствованным ценных бумаг	0	0	0	0
126	финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение стоимости в результате выкупа	0	0	0	0
127	финансовые обязательства, классифицируемые как кредитные обязательства по договору займа, полученному от кредитной финансовой организации, и по договору займа, полученному от расчетного счета (кредитной организации)	0	0	0	0
128	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
129	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
130	средства, привлеченные от юридических лиц	0	0	0	0
131	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
132	выпущенные облигации	0	0	0	0
133	выпущенные векселя	0	0	0	0
134	финансовые обязательства	0	0	0	0

Информация о размерах вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	8 268	7 183
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	0	0
3	Долгосрочные вознаграждения	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0

Примечание 59. События после окончания отчетного периода.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

ООО «Си-Эф-Си Прямые Инвестиции»

«26» февраля 2024 года



Пузанов Р.В.



