

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	39	225
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		37 399	3 981
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	37 399	3 981
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		104 186	135 443
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	104 186	135 443
11	дебиторская задолженность	12	-	-
17	Нематериальные активы	18	2 128	2 204
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	327	836
20	Отложенные налоговые активы	48	1 092	900
21	Прочие активы	20	107	290
22	Итого активов		145 277	143 879
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		489	1 033
27	средства клиентов	23	248	822
30	кредиторская задолженность	26	241	211
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	61	950
34	Отложенные налоговые обязательства	48	5	-
36	Прочие обязательства	29	5 416	4 458
37	Итого обязательств		5 971	6 441
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	62 020	62 020
39	Добавочный капитал	30	8 260	8 260
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		69 027	67 159
52	Итого капитала		139 306	137 439
53	Итого капитала и обязательств		145 277	143 879

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 апреля 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 360	2 921
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(63)	(127)
4	процентные доходы	34	2 421	3 048
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	2	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	9 376	11 285
16	Расходы на персонал	42	(6 567)	(5 960)
17	Прямые операционные расходы	43	(58)	(133)
20	Общие и административные расходы	46	(3 043)	(3 066)
22	Прочие доходы	47	190	-
23	Прочие расходы	47	-	(680)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 258	4 365
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(390)	(984)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(577)	(1 101)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	187	117
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 868	3 381
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 868	3 381

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 апреля 2023 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Роши проезд, дом № 12, помещение 23

Код формы по ОКУД: 04200
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по возмездным работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2022 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 391	121 671
4	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51 391	121 671
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 381	3 381
14.1	Остаток на 31 марта 2022 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54 772	125 052
15	Остаток на 01 января 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 159	137 439
18	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 159	137 439
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 868	1 868
29	Остаток на 31 марта 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 027	139 306

Генеральный директор
(должность руководителя)

_____ (подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 апреля 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	26445886	5137746217219	-

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (ООО "ИК
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Москва г, Берёзовой Рощи проезд, дом № 12, помещение 23

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		4 187	589
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		9 376	11 485
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 483)	(3 234)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		(100 529)	14 052
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(9 376)	(10 917)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(5 624)	(5 588)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(67)	(49)
11	Уплаченный налог на прибыль		(957)	(1 722)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		105 286	(4 480)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(188)	138
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		(188)	138
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	227	19
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	39	157

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 апреля 2023 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	39	-	39	93	1	92
5	Прочие денежные средства	-	-	-	134	1	133
6	Итого	39	-	39	227	2	225

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	39	227
5	Итого	39	227

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	132 747	-	225	132 972
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	132 747	-	225	132 972
6	Поступление финансовых активов, в том	27 546 264	-	2 211 600	29 757 865
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27 546 264	-	2 211 600	29 757 865
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(27 577 214)	-	(2 211 787)	(29 789 001)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(27 577 214)	-	(2 211 787)	(29 789 001)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	101 797	-	39	101 836
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	101 797	-	39	101 836

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 квартал 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	80 531	-	19	80 550
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	80 531	-	19	80 550
6	Поступление финансовых активов, в том	13 117 233	-	1 366 513	14 483 745
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 117 233	-	1 366 513	14 483 745
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(13 113 300)	-	(1 366 448)	(14 479 749)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(13 113 300)	-	(1 366 448)	(14 479 749)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	84 463	-	84	84 547
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84 463	-	84	84 547

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1	-	1	2
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	1	2
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1)	-	(1)	(2)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1)	-	(1)	(2)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 квартал 2022 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	121	-	-	121
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	121	-	-	121
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(48)	-	-	(48)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(48)	-	-	(48)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	73	-	-	73
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	73	-	-	73

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	37 399	3 981
6	Итого	37 399	3 981

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	37 399	3 981
6	Правительства Российской Федерации	10 140	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	27 258	3 981
12	Итого	37 399	3 981

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2023 г.			на 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	286	-	286	721	-	721
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	103 900	-	103 900	134 722	-	134 722
13	Итого	104 186	-	104 186	135 443	-	135 443

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2023 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, возмещаемых к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	721	-	134 722	-	-	135 443
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	721	-	134 722	-	-	135 443
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	6 564 282	-	6 103 681	-	-	12 667 963
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	6 564 282	-	6 103 681	-	-	12 667 963
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(6 564 717)	-	(6 134 504)	-	-	(12 699 221)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(6 564 717)	-	(6 134 504)	-	-	(12 699 221)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	286	-	103 900	-	-	104 186
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	286	-	103 900	-	-	104 186

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2022 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, возмещаемых к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 611	-	81 568	-	-	86 179
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 611	-	81 568	-	-	86 179
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 950 015	-	2 870 041	-	-	5 820 056
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 950 015	-	2 870 041	-	-	5 820 056
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(2 950 404)	-	(2 865 060)	-	-	(5 815 463)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(2 950 404)	-	(2 865 060)	-	-	(5 815 463)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 223	-	86 549	-	-	90 772
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 223	-	86 549	-	-	90 772

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2023 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2022 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	47	-	104	-	-	150
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	47	-	104	-	-	150
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	(4)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	(4)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	42	-	104	-	-	146
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	42	-	104	-	-	146

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том	9 376	6 134 602	37 110	-	-	6 181 087
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 376	6 134 602	37 110	-	-	6 181 087
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(9 376)	(6 134 602)	(37 110)	-	-	(6 181 088)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9 376)	(6 134 602)	(37 110)	-	-	(6 181 088)

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 квартал 2022 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	200	-	-	-	-	200
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	200	-	-	-	-	200
6	Поступление финансовых активов, в том	11 285	-	43 566	-	-	54 850
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11 285	-	43 566	-	-	54 850
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(11 485)	-	(43 566)	-	-	(55 051)

12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(11 485)	-	(43 566)	-	-	(55 051)
----	---	----------	---	----------	---	---	----------

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 квартал 2022 г.**

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	2	-	-	-	-	2
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	2
6	Поступление финансовых активов, в том	131	-	-	-	-	131
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	131	-	-	-	-	131
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(133)	-	-	-	-	(133)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(133)	-	-	-	-	(133)

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	1 530	403	-	1 932
2	Накопленная амортизация	(1 141)	(141)	-	(1 282)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	389	262	-	651
4	Поступление	1 740	-	-	1 740
8	Амортизационные отчисления	(100)	(20)	-	(119)
13	Балансовая стоимость на 31 марта 2022 г.	2 029	242	-	2 271
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2023 г.	3 376	403	-	3 778
15	Накопленная амортизация	(1 353)	(221)	-	(1 575)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	2 022	182	-	2 204
17	Поступление	100	-	-	100
21	Амортизационные отчисления	(156)	(20)	-	(176)
26	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 г.	1 966	162	-	2 128
27	Стоимость (или оценка) на 31 марта 2023 г.	3 476	403	-	3 878
28	Накопленная амортизация	(1 510)	(241)	-	(1 751)
29	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 г.	1 966	162	-	2 128

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	6	-	6	6	-	6
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	206	105	101	579	295	284
11	Итого	213	105	107	585	295	290

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2023 г.	-	295	-	-	-	295
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	(190)	-	-	-	(190)
5	Резерв под обесценение на 31.03.2023 г.	-	105	-	-	-	105

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 квартал 2022 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2022 г.	-	7	-	-	-	7
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	430	-	-	-	430
5	Резерв под обесценение на 31.03.2022 г.	-	437	-	-	-	437

**Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: средства клиентов**

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	248	822
6	Итого	248	822

**Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	164	144
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	13	14
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	19	19
18	Расчеты с клиринговыми организациями	44	34
20	Итого	241	211

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

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

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	787	636
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	4 630	3 822
11	Итого	5 416	4 458

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(6)	(57)	-	-	(63)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(6)	(57)	-	-	(63)
12	Итого	(6)	(57)	-	-	(63)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(361)	233	-	-	(127)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(361)	233	-	-	(127)
12	Итого	(361)	233	-	-	(127)

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 421	3 048
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	552	619
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	1 869	2 430
15	Итого	2 421	3 048

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 1 квартал 2023 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2023 г.	2	-	-	2
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	(2)	-	-	(2)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2023 г.	-	-	-	-

Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 1 квартал 2022 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2022 г.	-	-	2	2
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	146	-	(2)	144
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2022 г.	146	-	-	146

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	1	4
34	Итого	1	4
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	9 375	10 912
42	Итого	9 375	10 912
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	368
55	Итого	-	368
56	Всего	9 376	11 285

Примечание 42. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	5 593	5 096
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	967	864
5	Прочее	7	-
6	Итого	6 567	5 960

Примечание 43. Прямые операционные расходы**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	57	56
5	Расходы по комиссии за клиринг	1	5
6	Биржевые сборы	-	60
10	Расходы на технические услуги	-	13
12	Итого	58	133

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	74	138
2	Амортизация основных средств	-	13
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	176	119
4	Расходы по аренде	510	510
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	110	115
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	67	49
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	126	194
17	Прочие административные расходы	1 979	1 928
18	Итого	3 043	3 066

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие доходы**

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	190	-
9	Итого	190	-

Примечание 47. Прочие доходы и расходы**Прочие расходы**

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	680
6	Итого	-	680

Примечание 48. Налог на прибыль**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе
прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	577	1 101
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(187)	(117)
4	Итого, в том числе:	390	984
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	390	984

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2023 году составляет 0 процентов (в 2022 году: 0 процентов).

Примечание 48. Налог на прибыль**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2023 г.	1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 258	4 365
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	390	984

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2023 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Кредиторская задолженность	892	192	-	1 083
2	Нематериальные активы	9	-	-	9
3	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	-	-	-
4	Общая сумма отложенного налогового актива	900	191	-	1 092
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	900	191	-	1 092
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
6	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	(5)	-	(5)
7	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	(5)	-	(5)
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	900	187	-	1 087
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	900	187	-	1 087

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2023 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2022 г.
1	2	3	4	5	7

Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Кредиторская задолженность	705	75	-	780
2	Нематериальные активы	3	5	-	8
3	Основные средства	-	-	-	-
4	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	84	62	-	147
5	Финансовые вложения в долевые ЦБ, паи	25	(25)	-	-
6	Общая сумма отложенного налогового актива	818	117	-	934
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	55	-	-	55
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	872	117	-	989
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	872	117	-	989
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	872	117	-	989

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка
Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2022 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	39	-	-	39
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	37 399	-	-	37 399
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	37 399	-	-	37 399
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	104 186	-	-	104 186
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	104 186	-	-	104 186
16	Прочие активы	107	-	-	107
17	Итого активов	141 731	-	-	141 731
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	489	-	-	489
22	средства клиентов	248	-	-	248
25	кредиторская задолженность	241	-	-	241
27	Прочие обязательства	5 416	-	-	5 416
28	Итого обязательств	5 905	-	-	5 905
29	Чистая балансовая позиция	135 826	-	-	135 826

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 1 января 2023 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	225	-	-	225
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 981	-	-	3 981
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 981	-	-	3 981
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	135 443	-	-	135 443
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	135 443	-	-	135 443
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-
16	Прочие активы	290	-	-	290
17	Итого активов	139 940	-	-	139 940
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 033	-	-	1 033
22	средства клиентов	822	-	-	822
25	кредиторская задолженность	211	-	-	211
27	Прочие обязательства	4 458	-	-	4 458
28	Итого обязательств	5 491	-	-	5 491
29	Чистая балансовая позиция	134 449	-	-	134 449

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	39	-	-	-	39
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	37 399	-	-	-	37 399
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	37 399	-	-	-	37 399
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	104 186	-	-	-	104 186
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	104 186	-	-	-	104 186
15.1	Прочие активы	107	-	-	-	107
16	Итого активов	141 731	-	-	-	141 731
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	489	-	-	-	489
21	средства клиентов	248	-	-	-	248
24	кредиторская задолженность	241	-	-	-	241
25.1	Прочие обязательства	5 416	-	-	-	5 416
26	Итого обязательств	5 905	-	-	-	5 905
27	Чистая балансовая позиция	135 826	-	-	-	135 826

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 1 января 2023 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	225	-	-	-	225
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 981	-	-	-	3 981

3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 981	-	-	-	3 981
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	135 443	-	-	-	135 443
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	135 443	-	-	-	135 443
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-
15.1	Прочие активы	290	-	-	-	290
16	Итого активов	139 940	-	-	-	139 940
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 033	-	-	-	1 033
21	средства клиентов	822	-	-	-	822
24	кредиторская задолженность	211	-	-	-	211
25.1	Прочие обязательства	4 458	-	-	-	4 458
26	Итого обязательств	5 491	-	-	-	5 491
27	Чистая балансовая позиция	134 449	-	-	-	134 449

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 марта 2023 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	37 399	-	-	37 399
2	финансовые активы, в том числе:	37 399	-	-	37 399
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	37 399	-	-	37 399
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	37 399	-	-	37 399
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	10 140	-	-	10 140
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	27 258	-	-	27 258

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 1 января 2023 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	3 981	-	-	3 981
2	финансовые активы, в том числе:	3 981	-	-	3 981
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 981	-	-	3 981

4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 981	-	-	3 981
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	3 981	-	-	3 981

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 апреля 2023 г.