

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2023 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Хорошевский, проезд Березовой Рощи, д.12, помещ

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	87	225
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		37 613	3 981
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	37 613	3 981
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		132 210	135 443
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	132 210	135 443
11	дебиторская задолженность	12	-	-
17	Нематериальные активы	18	1 731	2 204
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	743	836
20	Отложенные налоговые активы	48	1 192	900
21	Прочие активы	20	116	290
22	Итого активов		173 691	143 879
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13 832	1 033
27	средства клиентов	23	13 604	822
30	кредиторская задолженность	26	228	211
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	2 067	950
34	Отложенные налоговые обязательства	48	46	-
36	Прочие обязательства	29	6 314	4 458
37	Итого обязательств		22 259	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)		81 152	67 159
52	Итого капитала		151 432	137 439
53	Итого капитала и обязательств		173 691	143 879

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Хорошевский, проезд Березовой Рощи, д.12, помещ

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		8 327	8 844
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	(101)	(332)
4	процентные доходы	34	8 426	9 177
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	1	(1)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	37 341	31 335
16	Расходы на персонал	42	(19 740)	(16 738)
17	Прямые операционные расходы	43	(174)	(405)
20	Общие и административные расходы	46	(8 623)	(7 976)
22	Прочие доходы	47	208	-
23	Прочие расходы	47	-	(273)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		17 337	14 787
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 344)	(2 982)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 589)	(3 052)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	245	71
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		13 993	11 806
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		13 993	11 806

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 3 квартал 2023 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Хорошевский, проезд Березовой Рощи, д.12, помещ

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 336	2 828
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	(118)	256
4	процентные доходы	34	3 454	2 571
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	-	1
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	16 654	10 070
16	Расходы на персонал	42	(6 142)	(5 335)
17	Прямые операционные расходы	43	(58)	(127)
20	Общие и административные расходы	46	(2 825)	(2 521)
22	Прочие доходы	47	-	121
23	Прочие расходы	47	(44)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		10 921	5 038
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(2 164)	(1 003)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(2 080)	(908)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(84)	(95)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		8 757	4 035
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		8 757	4 035

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	-

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

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Хорошевский, проезд Березовой Рощи, д.12, помещ. 23/1

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 фиксированными 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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 806	11 806
14.1	Остаток на 30 сентября 2022 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63 196	133 476
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 993	13 993
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	62 020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62 020
28	Прочее движение резервов		(62 020)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(62 020)
29	Остаток на 30 сентября 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 152	151 432

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	-

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

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Хорошевский, проезд Березовой Рощи, д.12, помещ. 23/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 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		5 384	25 328
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		37 341	31 535
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(7 305)	(8 201)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		(185 286)	41 869
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(37 341)	(30 376)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(18 060)	(15 434)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(185)	(150)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 379)	(2 596)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		207 692	(41 885)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(139)	89
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		(139)	89
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	88	108

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	88	1	87	93	1	92
5	Прочие денежные средства	-	-	-	134	1	133
6	Итого	88	1	87	227	2	225

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	88	227
5	Итого	88	227

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 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:	93	-	134	227
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	93	-	134	227
6	Поступление финансовых активов, в том	68 381	-	5 962 128	6 030 509
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	68 381	-	5 962 128	6 030 509
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(68 386)	-	(5 962 262)	(6 030 648)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(68 386)	-	(5 962 262)	(6 030 648)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	88	-	-	88
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	88	-	-	88

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 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:	19	-	-	19
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	19	-	-	19
6	Поступление финансовых активов, в том	79 767	-	7 791 688	7 871 455
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	79 767	-	7 791 688	7 871 455
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(79 678)	-	(7 791 688)	(7 871 366)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(79 678)	-	(7 791 688)	(7 871 366)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	108	-	-	108
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	108	-	-	108

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 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	-	-	7
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	7
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(7)	-	(1)	(9)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(7)	-	(1)	(9)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1	-	-	1
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	-	1

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 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:	125	-	-	125
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	125	-	-	125
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(124)	-	-	(124)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(124)	-	-	(124)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1	-	-	1
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	-	1

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 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	37 613	3 981
6	Итого	37 613	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 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	37 613	3 981
6	Правительства Российской Федерации	10 254	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	27 359	3 981
12	Итого	37 613	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 30 сентября 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	13 671	-	13 671	721	-	721
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	118 539	-	118 539	134 722	-	134 722
13	Итого	132 210	-	132 210	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 9 месяцев 2023 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обязательного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	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:	-	-	-	-	-	-	21 290 670	-	19 714 648	-	-	41 005 318
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	21 290 670	-	19 714 648	-	-	41 005 318
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(21 277 721)	-	(19 730 831)	-	-	(41 008 552)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(21 277 721)	-	(19 730 831)	-	-	(41 008 552)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	13 671	-	118 539	-	-	132 210
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	13 671	-	118 539	-	-	132 210

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 9 месяцев 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, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обязательного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	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:	-	-	-	-	-	-	14 149 805	-	13 845 899	-	-	27 995 704
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	14 149 805	-	13 845 899	-	-	27 995 704
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(14 148 436)	-	(13 826 517)	-	-	(27 974 954)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(14 148 436)	-	(13 826 517)	-	-	(27 974 954)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	5 980	-	100 950	-	-	106 930
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	5 980	-	100 950	-	-	106 930

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 9 месяцев 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 9 месяцев 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:	-	-	-	-	-	-	(47)	-	(104)	-	-	(150)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(47)	-	(104)	-	-	(150)

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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 иными 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	42 373	-	37 110	-	-	79 483
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	42 373	-	37 110	-	-	79 483
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(42 374)	-	(37 110)	-	-	(79 483)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(42 374)	-	(37 110)	-	-	(79 483)

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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 иными 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	31 335	-	152 261	-	-	183 596
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	31 335	-	152 261	-	-	183 596
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(31 535)	-	(152 261)	-	-	(183 796)

12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(31 535)	-	(152 261)	-	(183 796)
----	---	----------	---	-----------	---	-----------

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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 9 месяцев 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	233	-	-	-	-	233
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	233	-	-	-	-	233
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(235)	-	-	-	-	(235)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(235)	-	-	-	-	(235)

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	2 175	-	-	2 175
8	Амортизационные отчисления	(384)	(60)	-	(444)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	2 180	202	-	2 381
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	(512)	(60)	-	(573)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	1 610	121	-	1 731
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	3 476	403	-	3 878
28	Накопленная амортизация	(1 866)	(281)	-	(2 147)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	1 610	121	-	1 731

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	31	-	31	6	-	6
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	172	88	85	579	295	284
11	Итого	204	88	116	585	295	290

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 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	-	(207)	-	-	-	(207)
5	Резерв под обесценение на 30.09.2023 г.	-	88	-	-	-	88

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 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	-	275	-	-	-	275
5	Резерв под обесценение на 30.09.2022 г.	-	282	-	-	-	282

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	13 604	822
6	Итого	13 604	822

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	-	14
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	19	19
18	Расчеты с клиринговыми организациями	44	34
20	Итого	228	211

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	1 659	636
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	4 549	3 822
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	106	-
11	Итого	6 314	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 9 месяцев 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)	(95)	-	-	(101)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(6)	(95)	-	-	(101)
12	Итого	(6)	(95)	-	-	(101)

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 9 месяцев 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:	(722)	391	-	-	(332)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(722)	391	-	-	(332)
12	Итого	(722)	391	-	-	(332)

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 3 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:	-	(118)	-	-	(118)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	(118)	-	-	(118)
12	Итого	-	(118)	-	-	(118)

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 3 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:	154	102	-	-	256
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	154	102	-	-	256
12	Итого	154	102	-	-	256

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 426	9 177
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 001	2 054
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	6 425	7 123
15	Итого	8 426	9 177

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 454	2 571
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	729	810
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	2 725	1 762
15	Итого	3 454	2 571

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 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	5	17
34	Итого	5	17
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	37 336	30 359
42	Итого	37 336	30 359
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	-
48	Итого	-	-
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	958
55	Итого	-	958
56	Всего	37 341	31 335

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 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	6
34	Итого	1	6
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	16 652	10 064
42	Итого	16 652	10 064
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	-
48	Итого	-	-
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	16 654	10 070

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	15 755	14 331
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 978	2 407
5	Прочее	7	-
6	Итого	19 740	16 738

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	4 890	4 576
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 251	758
6	Итого	6 142	5 335

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	171	171
5	Расходы по комиссии за клиринг	3	14
6	Биржевые сборы	-	180
10	Расходы на технические услуги	-	39
12	Итого	174	405

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	57	57
5	Расходы по комиссии за клиринг	1	5
6	Биржевые сборы	-	60
10	Расходы на технические услуги	-	4
12	Итого	58	127

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	172	372
2	Амортизация основных средств	-	40
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	573	444
4	Расходы по аренде	1 530	1 530
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	324	364
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	105	95
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	40	4
14	Штрафы, пени	-	3
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	185	150
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	402	514
17	Прочие административные расходы	5 294	4 460
18	Итого	8 623	7 976

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	80	142
2	Амортизация основных средств	-	13
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	199	172
4	Расходы по аренде	510	510
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	116	135
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	10	4
14	Штрафы, пени	-	3
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	54	54
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	155	227
17	Прочие административные расходы	1 701	1 260
18	Итого	2 825	2 521

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	208	-
9	Итого	208	-

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	121
9	Итого	-	121

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	273
6	Итого	-	273

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	44	-
6	Итого	44	-

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	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 589	3 052
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(245)	(71)
4	Итого, в том числе:	3 344	2 982
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 344	2 982

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	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 080	908
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	84	95
4	Итого, в том числе:	2 164	1 003
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 164	1 003

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	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	17 337	14 787
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: 0 %; 2022 год: 0	3 344	2 982
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 344	2 982

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	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	10 921	5 038
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (30 сентября 2023 г.: 0 %; 30 сентября 2022 г.: 0 %)	2 164	1 003
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 164	1 003

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	30 сентября 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	291	-	1 183
2	Нематериальные активы	9	-	-	9
3	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	-	-	-
4	Общая сумма отложенного налогового актива	900	291	-	1 192
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	900	291	-	1 192
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
6	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	(46)	-	(46)
7	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	(46)	-	(46)
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	900	245	-	1 145
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	900	245	-	1 145

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	30 сентября 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	30 сентября 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	150	-	855
2	Нематериальные активы	3	6	-	8
3	Основные средства	-	-	-	-
4	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	84	(5)	-	79
5	Финансовые вложения в долевые ЦБ, паи	25	(25)	-	-
6	Общая сумма отложенного налогового актива	818	125	-	943
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	55	(55)	-	-
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	872	71	-	943
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	872	71	-	943
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	872	71	-	943

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	30 сентября 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 30 сентября 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	87	-	-	87
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	37 613	-	-	37 613
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	37 613	-	-	37 613
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	132 210	-	-	132 210
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	132 210	-	-	132 210
16	Прочие активы	116	-	-	116
17	Итого активов	170 025	-	-	170 025
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 832	-	-	13 832
22	средства клиентов	13 604	-	-	13 604
25	кредиторская задолженность	228	-	-	228
27	Прочие обязательства	6 314	-	-	6 314
28	Итого обязательств	20 146	-	-	20 146
29	Чистая балансовая позиция	149 879	-	-	149 879

**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

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков,
оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 30 сентября 2023 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	87	-	-	87
2	денежные средства на расчетных счетах	87	-	-	87
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	37 613	-	-	37 613
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	37 613	-	-	37 613
7	Правительства Российской Федерации	10 254	-	-	10 254
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	27 359	-	-	27 359
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	132 210	-	-	132 210
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	13 671	-	-	13 671
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	118 539	-	-	118 539
71	Итого активов	169 910	-	-	169 910
Раздел II. Обязательства					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 604	-	-	13 604
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	13 604	-	-	13 604
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	228	-	-	228
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	164	-	-	164
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	19	-	-	19
110	расчеты с клиринговыми организациями	44	-	-	44
113	Итого обязательств	13 832	-	-	13 832
114	Итого разрыв ликвидности	156 078	-	-	156 078

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков,
оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 1 января 2023 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	225	-	-	225
2	денежные средства на расчетных счетах	92	-	-	92
4	прочие денежные средства	133	-	-	133
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 981	-	-	3 981
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 981	-	-	3 981
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	3 981	-	-	3 981
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	135 443	-	-	135 443
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	721	-	-	721
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	134 722	-	-	134 722

64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-
65	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-
71	Итого активов	139 650	-	-	139 650
Раздел II. Обязательства					
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	822	-	-	822
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	822	-	-	822
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	211	-	-	211
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	144	-	-	144
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	14	-	-	14
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	19	-	-	19
110	расчеты с клиринговыми организациями	34	-	-	34
113	Итого обязательств	1 033	-	-	1 033
114	Итого разрыв ликвидности	138 617	-	-	138 617

Примечание 52. Управление рисками

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 30 сентября 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	87	-	-	-	87
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	37 613	-	-	-	37 613
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	37 613	-	-	-	37 613
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	132 210	-	-	-	132 210
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	132 210	-	-	-	132 210
15.1	Прочие активы	116	-	-	-	116
16	Итого активов	170 025	-	-	-	170 025
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 832	-	-	-	13 832
21	средства клиентов	13 604	-	-	-	13 604
24	кредиторская задолженность	228	-	-	-	228
25.1	Прочие обязательства	6 314	-	-	-	6 314
26	Итого обязательств	20 146	-	-	-	20 146
27	Чистая балансовая позиция	149 879	-	-	-	149 879

**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