

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 июня 2024 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 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	159	140
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		38 740	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	38 740	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		144 582	178 262
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	144 582	178 262
11	дебиторская задолженность	12	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	1 217	1 547
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	584	1 562
20	Отложенные налоговые активы	48	1 249	1 031
21	Прочие активы	20	82	128
22	Итого активов		186 613	182 669
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 326	11 757
27	средства клиентов	23	158	11 512
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	900	-
30	кредиторская задолженность	26	268	245
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	41	2 699
34	Отложенные налоговые обязательства	48	31	-
36	Прочие обязательства	29	6 501	5 467
37	Итого обязательств		7 899	19 924
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	62 020	62 020
39	Добавочный капитал	30	8 260	8 260
40	Резервный капитал	30	1 265	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		107 170	92 466
52	Итого капитала		178 715	162 746
53	Итого капитала и обязательств		186 613	182 669

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2024 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	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		13 064	4 991
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	(82)	17
4	процентные доходы	34	13 146	4 972
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	27 295	20 687
16	Расходы на персонал	42	(14 423)	(13 599)
17	Прямые операционные расходы	43	(122)	(116)
18	Процентные расходы	44	(1)	-
20	Общие и административные расходы	46	(5 887)	(5 799)
22	Прочие доходы	47	56	252
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		19 983	6 416
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 014)	(1 180)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 201)	(1 508)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	188	329
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		15 969	5 236
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		15 969	5 236

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 2 квартал 2024 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	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 694	2 631
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	(75)	80
4	процентные доходы	34	6 767	2 551
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	13 354	11 311
16	Расходы на персонал	42	(8 400)	(7 032)
17	Прямые операционные расходы	43	(60)	(58)
18	Процентные расходы	44	(1)	-
20	Общие и административные расходы	46	(2 940)	(2 756)
22	Прочие доходы	47	70	61
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		8 716	4 158
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(1 761)	(789)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(1 902)	(931)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	141	142
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 955	3 368
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		6 955	3 368

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

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

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

за 1 полугодие 2024 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: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по 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 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 159	137 439
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 159	137 439
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 236	5 236
14.1	Остаток на 30 июня 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 395	142 675
15	Остаток на 01 января 2024 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 466	162 746
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 466	162 746
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 969	15 969
28	Прочее движение резервов		-	-	1 265	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 265)	-
29	Остаток на 30 июня 2024 г.		62 020	8 260	1 265	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 170	178 715

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

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

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 полугодие 2024 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	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 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		12 622	5 201
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		27 296	20 688
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(5 325)	(4 793)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		6 758	(122 742)
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(22 503)	(20 688)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(13 582)	(11 125)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(117)	(131)
11	Уплаченный налог на прибыль		(5 881)	(1 371)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		752	134 777
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		20	(183)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		20	(183)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	141	225
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	161	42

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

29 июля 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	161	2	159	141	1	140
6	Итого	161	2	159	141	1	140

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	161	141
5	Итого	161	141

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 полугодие 2024 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	141	-	-	141
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	141	-	-	141
6	Поступление финансовых активов, в том	64 942	-	2 315 351	2 380 293
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	64 942	-	2 315 351	2 380 293
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(64 922)	-	(2 315 351)	(2 380 273)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(64 922)	-	(2 315 351)	(2 380 273)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	161	-	-	161
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	161	-	-	161

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	93	-	134	227
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	93	-	134	227
6	Поступление финансовых активов, в том	43 330	-	4 568 216	4 611 546
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43 330	-	4 568 216	4 611 546
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(43 390)	-	(4 568 341)	(4 611 731)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(43 390)	-	(4 568 341)	(4 611 731)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	33	-	9	42
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	33	-	9	42

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 полугодие 2024 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	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	-	1
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	-	6
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6	-	-	6
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(6)	-	-	(6)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(6)	-	-	(6)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2	-	-	2
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	2

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 полугодие 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:	1	-	-	1
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	-	1
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(2)	-	(1)	(3)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2)	-	(1)	(3)
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	-	-	-	-

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 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	38 740	-
7	Итого	38 740	-

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 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	38 740	-
6	Правительства Российской Федерации	20 068	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	9 054	-
11	нефинансовых организаций	9 618	-
12	Итого	38 740	-

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 июня 2024 г.			на 31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	204	-	204	11 609	-	11 609
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	144 378	-	144 378	166 653	-	166 653
13	Итого	144 582	-	144 582	178 262	-	178 262

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 полугодие 2024 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	11 609	-	166 653	-	-	178 262
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	11 609	-	166 653	-	-	178 262
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	7 095 486	-	6 951 428	-	-	14 046 914
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	7 095 486	-	6 951 428	-	-	14 046 914
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(7 106 891)	-	(6 973 703)	-	-	(14 080 594)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(7 106 891)	-	(6 973 703)	-	-	(14 080 594)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	204	-	144 378	-	-	144 582
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	204	-	144 378	-	-	144 582

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

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	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:	-	-	-	-	-	-	13 421 003	-	12 788 836	-	-	26 209 838
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	13 421 003	-	12 788 836	-	-	26 209 838
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(13 421 452)	-	(12 813 908)	-	-	(26 235 360)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(13 421 452)	-	(12 813 908)	-	-	(26 235 360)

36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	272	-	109 650	-	-	109 921
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	272	-	109 650	-	-	109 921

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	-	-	-	-	-	-

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года, в том числе:	2 022	182	-	-	-	-	-	2 204
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 376	403	-	-	-	-	-	3 778
3	накопленная амортизация	(1 353)	(221)	-	-	-	-	-	(1 575)
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	100	100
12	Амортизация	(333)	(40)	-	-	-	-	-	(373)
22	Прочее	100	-	-	-	-	-	(100)	-
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 года, в том числе:	1 789	142	-	-	-	-	-	1 930
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 476	403	-	-	-	-	-	3 878
25	накопленная амортизация	(1 687)	(261)	-	-	-	-	-	(1 948)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	1 446	101	-	-	-	-	-	1 547
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 476	403	-	-	-	-	-	3 878
29	накопленная амортизация	(2 030)	(302)	-	-	-	-	-	(2 332)
38	Амортизация	(289)	(40)	-	-	-	-	-	(329)
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 года, в том числе:	1 156	61	-	-	-	-	-	1 217
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 476	403	-	-	-	-	-	3 878
51	накопленная амортизация	(2 319)	(342)	-	-	-	-	-	(2 661)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	31	-	31	31	-	31
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	97	46	51	198	101	97
11	Итого	128	46	82	229	101	128

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 2024 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 01.01.2024 г.	-	101	-	-	-	101
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	272	-	-	-	272
3	Списание за счет резерва	-	(328)	-	-	-	(328)
5	Резерв под обесценение на 30.06.2024 г.	-	46	-	-	-	46

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 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	-	403	-	-	-	403
3	Списание за счет резерва	-	(654)	-	-	-	(654)
5	Резерв под обесценение на 30.06.2023 г.	-	44	-	-	-	44

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	158	11 512
6	Итого	158	11 512

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	900	-
4	сделки репо	900	-
16	Итого	900	-

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
20	Итого	268	245

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	1 191	1 297
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	5 310	4 170
11	Итого	6 501	5 467

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 полугодие 2024 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:	(9)	(72)	-	-	(82)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(9)	(72)	-	-	(82)
11	Итого	(9)	(72)	-	-	(82)

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 полугодие 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)	23	-	-	17

2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(6)	23	-	-	17
11	Итого	(6)	23	-	-	17

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 2 квартал 2024 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:	(8)	(68)	-	-	(75)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(8)	(68)	-	-	(75)
11	Итого	(8)	(68)	-	-	(75)

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 2 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:	-	80	-	-	80

2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	80	-	-	80
11	Итого	-	80	-	-	80

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	13 146	4 972
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	831	1 273
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	12 315	3 699
15	Итого	13 146	4 972

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 767	2 551
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	661	721
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	6 106	1 830
15	Итого	6 767	2 551

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 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	3	4
34	Итого	3	4
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	27 293	20 683
42	Итого	27 293	20 683
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	27 295	20 687

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 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	3
34	Итого	1	3
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	13 352	11 309
42	Итого	13 352	11 309
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	13 354	11 311

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	12 499	10 865
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 924	2 727
5	Прочее	-	7
6	Итого	14 423	13 599

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	7 188	5 272
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 212	1 760
6	Итого	8 400	7 032

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	120	114
5	Расходы по комиссии за клиринг	2	2
12	Итого	122	116

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	59	57
5	Расходы по комиссии за клиринг	1	1
12	Итого	60	58

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	1	-
7	Итого	1	-

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	1	-
7	Итого	1	-

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	98	92
3	Амортизация нематериальных активов	329	373
4	Расходы по аренде	1 020	1 020
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	221	208
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	140	105
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	12	30
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	115	131
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	286	247
17	Прочие административные расходы	3 666	3 593
18	Итого	5 887	5 799

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	23	17
3	Амортизация нематериальных активов	152	197
4	Расходы по аренде	510	510
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	111	98
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	140	105
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	-	30
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	58	64
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	138	122
17	Прочие административные расходы	1 808	1 614
18	Итого	2 940	2 756

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	56	252
9	Итого	56	252

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	70	61
9	Итого	70	61

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 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	19 983	6 416

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	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	8 716	4 158