

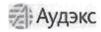
# ООО «АКК «Аудэкс»

420021, РФ, г. Казань ул. Сафьян, 8 Тел. +7 (843) 202-07-60 E-mail: info@audex.ru

# **АУДИТОРСКОЕ** ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора





# Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-Финансовая Компания «Пилигрим»

# Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-Финансовая Компания «Пилигрим» (ОГРН: 1221600103878).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2024 года;
  - Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2024 год;
  - Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
- Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2024 год;
  - Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2024 год;
- Примечаний в составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2024 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Инвестиционно-Финансовая Компания «Пилигрим» по состоянию на 31 декабря 2024 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### Основание для выражения мнения

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

# Ключевые вопросы аудита

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

Оценка финансовых активов, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыть или убыток

1655 100 HAM 1 Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представляют собой акции и облигации.

Стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, существенна для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, приведена в Примечании 4 «Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики», Примечании 6 «Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток», Примечании 32 «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», Примечании 34 «Процентные доходы» к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы проверили классификацию акций и облигаций.

Мы выполнили оценку последовательности применения учетной политики в области оценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Мы оценили организацию средств контроля в области оценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Мы выборочно протестировали операции на правильность их отражения в надлежащем периоде.

Мы протестировали на выборочной основе правильность определения справедливой стоимости по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Мы выполнили проверку корректности раскрытия информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, представляют собой сделки репо с некредитными организациями.

Стоимость финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, существенна для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях финансовых активов, по амортизированной стоимости приведена в Примечании 4 «Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики», Примечании 11 «Займы выданные и прочие размещенные средства», Примечании 34 «Процентные доходы» к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы выполнили оценку последовательности применения учетной политики в области учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости.

Мы оценили организацию средств контроля в области оценки финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости.

Мы выборочно протестировали операции на правильность их отражения в надлежащем периоде.

Мы протестировали на выборочной основе расчет величины начисленных процентов к получению по сделкам репо с некредитными организациями.

Мы выполнили проверку корректности раскрытия информации в годовой бухга терской (финансовой) отчетности.

Аудэкс



# Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-Финансовая Компания «Пилигрим» за год, закончившийся 31 декабря 2023 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 12 апреля 2024 года.

# Ответственность руководства и участников аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Участники несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

# Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аухита с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не в целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;



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

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события

так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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

АУДЭ

Кожемяков Андрей Николаевич (ОРНЗ 22006039757), действует от имени ООО основании на «Аудэкс» «AKK доверенности №3/АКК от 10.01.2022

Руководитель аудита (ОРНЗ 22006039757)

Кожемяков Андрей Николаевич

Кожемяков Андрей Николаевич

Аудиторская организация:

Наименование

«Аудиторско-консалтинговая компания ответственностью Общество с ограниченной «Аудэкс», ОГРН 1141690066561

Место нахождения

420021, Республика Татарстан, город Казань, улица Сафьян, дом 8, этаж 3 помещение 24 OPH3 12006043740

07.04.2025 г.

Код	Код некредитной финансовой организации				
территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер		
92401367000	74263318	1221600103878	-		

### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционно-Финансовая Компания "Пилигрим" (ООО "ИФК "Пилигрим") (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 420012, Республика Татарстан, город Казань, улица Маяковского, дом 24А

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

				(тыс. руб.)
Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	617	890
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		116 930	128 160
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	116 930	128 160
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7		1
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		_	
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		54 967	50 306
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	10	45 093	19 253
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	9 874	31 053
11	дебиторская задолженность	12	-	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17		
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	-	
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	225	
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48		-
20	Отложенные налоговые активы	48	-	
21	Прочие активы	20	153	135
22	Итого активов		172 892	179 491

	Раздел II. Обязательства			
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по			
	справедливой стоимости через прибыль или убыток, в		1 1	
	том числе:			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке			
	классифицируемые как оцениваемые по	21	1	
	справедливой стоимости через прибыль или убыток	-570,510		
25	финансовые обязательства, классифицируемые как			
	оцениваемые по справедливой стоимости через		1	
	прибыль или убыток по усмотрению некредитной	22	1	
	финансовой организации			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по		1	
20	амортизированной стоимости, в том числе:		270	
27	The state of the s	20	276	
28	средства клиентов	23	-	
_	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	212	
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	
30	кредиторская задолженность	26	64	
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных	16		
-	как предназначенные для продажи	1.0	ie :	
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по			
	окончании трудовой деятельности, не ограниченным	27		
	фиксируемыми платежами		17	
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	108	
34	Отложенные налоговые обязательства	48	222	20
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	
36	Прочие обязательства	29	152	1;
37	Итого обязательств		758	2 2
	Раздел III. Капитал		,,,,	
38	Уставный капитал	30	50	1
39	Добавочный капитал	30	- 50	1.7
40	Резервный капитал	30		
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у	30	1	
71	акционеров (участников)	30		
42			1	
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых		1	
	по справедливой стоимости через прочий совокупный			
40	доход		-	
43	Резерв переоценки долговых инструментов,			
	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			
	совокупный доход		-	
44				
	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по			
	долговым инструментам, оцениваемым по справедливой			
	стоимости через прочий совокупный доход		-	
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных			
	активов		-	
46				
	Резерв переоценки финансовых обязательств,			
	учитываемых по справедливой стоимости через прибыль			
	или убыток, связанной с изменением кредитного риска			
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по			
100025	вознаграждениям работникам по окончании трудовой	G2385		
	деятельности, не ограниченным фиксируемыми	27	65.5	
	платежами		1	
48	Резерв хеджирования долевых инструментов,		1	
10	оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			
	совокупный доход			
	- Contract of the Contract of		1	
40	Резерв хеджирования денежных потоков		1	
-				
49 50	Прочие резервы		470.004	477.0
-			172 084 172 134	177 2 177 2

Генеральный директор

(должность руководителя)

31 марта 2025 г.

А.М. Карягин

(инициалы, фамилия)



ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Код	Код некредитной финансовой организации				
территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер		
92401367000	74263318	1221600103878	-		

#### ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 12 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционно-Финансовая Компания "Пилигрим" (ООО "ИФК "Пилигрим") (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

420012, Республика Татарстан, город Казань, улица Маяковского, дом 24А

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

Номер	Наименование показателя	Примечания	За 12 месяцев 2024 г.	За 12 месяцев 2023 г
строки	production of the transport of the control of the c	к строкам		Da 12 MecAqeb 2023 I
1	2	3	4	5
4	Раздел І. Приб	ыли и убытки		50.00
2	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 795	50 83
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	(11 231)	41 66
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33		
4	процентные доходы	34	6 764	3 62
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		9 652	6 35
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35		
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36		
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		610	49
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			2
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		
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38		
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39		
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40 ДЛ	я аудиторског	О ЗАКЛЮЧЕНИЯ

15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	25	
16	Расходы на персонал	42	(1 792)	(1.4)
17	Прямые операционные расходы	43	(759)	(1 00
18	Процентные расходы	44	-	
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45		
20	Общие и административные расходы	46	(1 102)	(9
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16		
22	Прочие доходы	47		
23	Прочие расходы	47	0	(3
24	Прибыль (убыток) до налогообложения Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	40	2 142	47 3
26		48	1 647	(8 5
27	доход (расход) по текущему налогу на прибыль доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(146) 1 793	/0 F
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности,	48	1 793	(8.5
20	переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16		
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		3 789	38 8
	Раздел II. Прочий со	вокупный доход		
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  чистое изменение резерва переоценки основных средств		-	
01	и нематериальных активов, в том числе:		_	
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия			
33	основных средств и нематериальных активов изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных	19		
	средств и нематериальных активов	6.9-5		
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48		
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми			
39	платежами, в том числе: изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми			
40	платежами влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости			
	через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с			
43	изменением кредитного риска влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			

44	чистое изменение стоимости инструментов				
	хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые			1	
	инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости			1	
	через прочий совокупный доход, в том числе:				
45				-	
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с				
	помощью которых хеджируются долевые			1	
	инструменты, оцениваемые по справедливой			1	
	стоимости через прочий совокупный доход			sk	
40				-	
46	влияние налога на прибыль, обусловленного				
	изменением стоимости инструментов хеджирования, с				
	помощью которых хеджируются долевые			1	
	инструменты, оцениваемые по справедливой			1	
				4	
	стоимости через прочий совокупный доход			1	
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			=	
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному				
	доходу (расходу) от прочих операций			-	
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий			+	
40	#####################################			1	
	переклассификации в состав прибыли или убытка в	11			
	последующих периодах, в том числе:		2	5	
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые				
	кредитные убытки по долговым инструментам,				
	оцениваемым по справедливой стоимости через прочий				
	совокупный доход, в том числе:			7	
51	восстановление (создание) оценочного резерва под				
	ожидаемые кредитные убытки по долговым				
	инструментам, оцениваемым по справедливой			1	
	стоимости через прочий совокупный доход			-	
52	влияние налога на прибыль, связанного с				
	восстановлением (созданием) оценочного резерва				
	/1 /2 / / /				
	под ожидаемые кредитные убытки по долговым				
	инструментам, оцениваемым по справедливой				
	стоимости через прочий совокупный доход			-	
53	переклассификация оценочного резерва под				
	ожидаемые кредитные убытки по долговым				
	) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A) (A				
	инструментам, оцениваемым по справедливой			1	
	стоимости через прочий совокупный доход			-	
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией				
-265	оценочного резерва под ожидаемые кредитные				
	убытки по долговым инструментам, оцениваемым по			1	
	справедливой стоимости через прочий совокупный				
	доход			-	
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых				
-	инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости				
				1	
	через прочий совокупный доход, в том числе:			-	
56	изменение справедливой стоимости долговых				
	инструментов, оцениваемых по справедливой				
	стоимости через прочий совокупный доход				
. 7				1	_
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением				
	справедливой стоимости долговых инструментов,				
	оцениваемых по справедливой стоимости через			1	
	прочий совокупный доход			-	
58	переклассификация в состав прибыли или убытка				_
_				1	
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией				
	доходов (расходов) от переоценки долговых			1	
	инструментов, оцениваемых по справедливой				
	стоимости через прочий совокупный доход, в состав			40.05	
	прибыли или убытка			1	
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных				
	потоков, в том числе:			-	
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков			-	
32	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами)				
-	[[[[]] [[[] [[] [[] [[] [] [] [] [] [] [			.1	
	от хеджирования денежных потоков			-	_
63	переклассификация в состав прибыли или убытка			-	
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией				
	доходов (расходов) от хеджирования денежных			1	
	потоков в состав прибыли или убытка			-	
20					
35	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	_
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному				
	доходу (расходу) от прочих операций			+	
27	or Dillie				
3/	C OFFICE OF THE PROPERTY OF TH			J	
37	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период			-	

Генеральный директор (должность руководиталя)

А.М. Карягин (инициалы, фамилия)

31 марта 2025 г.

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

32 12 MecRules 2024 r.

Обадество с отраниченией стветственностью. Инвестидионно-Физиковая Компания. "Писитина." (ООО "ИФК, Т)ноитина."
(полнея физиканое наименования)

420012, Pechydrinka Tatabotah, Jodga Kasaha, yimua Markobokoro, dom 24A

Почтовый адрес

Кад формы по ОКУД: 0420004 Годовая (квартальная)

38 830 177 269 172 134 OTOTA 38 381 177 212 3 789 Applications импационан) апыдыцп вын Цьючие резервы Резерв хеджирования долевых инструментов, инструментов, инваемых по справедливой доход через прочий совокупный доход Резерв переоценки обязвтельств по юзнаграждениям работинкам по оконча трудовой деятельности, не ограниченны фиксируемыми плятежами Резера переоценям финансовых образательств; учитываемых то справедливой стоим через прибыты нии убыток, связанно мисе и прибыты приска связания предитного риска образать приска образать предитного писка образать переобразать переобразать переобразать предитного писка образать переобразать переобразать переобразать предитного риска образать предитного писка образать Резерв переоцении основных средств и нематериальных активов ниостью ор ИКЛЭНГЭН Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по допговым по инструментам, оцениваемым по справедливой стоммости через прочий справедливой стоммости через прочий от пилительный пи OH HARE Резера переоценки долговых инструме оцениваемых по справедливой стоим нерву прочий совокупный доход Резерв переоцении долевых инструментов оцениваемых по справедпивой стоимости через прочий соволутымы доход Собственные виции (доли участия), выкупленные у акционеров (участинков) (The py6.) натыпым мынафеач А.М. Карягин (инициалы, фамилия) 100 000 патипах мын-оведод патипех мынавтоЧ Примечания к строкам 30 30 30 69 | Octanocida augustata trachastratura, interestatatas, a distinctica (Aponesia Basancia augustatura) (Propatana) cofortestenas, angust (Aponesia Basancia augustatura) (Propatana) cofortestenas, angust (Aponesia Basancia augustatura) (Propatana) cofortestenas, augustatura (Propatana) (Propatana Octator ka 1 prespor 2023 T.

Hyberees construes measurement of the Control Normany

Hyberees construes presentation and the Control Normany

Octator ka 1 respect 2023 T. Independent vertical normany

Octator ka 1 respect 2023 T. Independent element

Transferse Addrict from elemento просмей совомутемый дохом (раколод), не подлежкащий переклассификации в состав лембалия иле избелтав в поставляющим говоровах состав говоровами в эксплукта илем (учестняемов) (управляють в составляющим в закум сильяютью и поставляющим говоровах составляющим в составля

(должность руководителя) 31 Mapra 2025 r.

Код	Код некредитной финансовой организации				
территории по ОКАТО	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер		
92401367000	74263318	1221600103878	-		

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

#### за 12 месяцев 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционно-Финансовая Компания "Пилигрим" (ООО "ИФК "Пилигрим") (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

420012, Республика Татарстан, город Казань, улица Маяковского, дом 24А

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 12 месяцев 2024 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельность			
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		566	2
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или			
	погашением финансовых обязательств, в обязательном			
	порядке классифицируемых как оцениваемые по		20000000	
	справедливой стоимости через прибыль или убыток		(568)	(2)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и			
	полученные комиссии		-	
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(853)	(1 044)
5	Проценты полученные		5 617	1 550
6	Проценты уплаченные			
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		9 652	6 358
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов			
	по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных			
	клиентам		,	
8.1				
	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения		1121 Carl Landon State)	2000 000.00
	сотрудникам		(1 789)	(1 447
10	2			100
	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 100)	(994
11	Уплаченный налог на прибыль		(38)	(5.054)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(25 807)	(5 254
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(14 320)	(830)
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельно	СТИ		
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных			
4.5	вложений в них			
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и			
40	капитальных вложений в него			
16	Поступления от продажи нематериальных активов и			
17	капитальных вложений в них Платежи в связи с приобретением, созданием,			
17	модернизацией, реконструкцией и подготовкой к			
18	использованию основных средств Платежи в связи с приобретением, созданием			
10	нематериальных активов			
19	Платежи в связи с приобретением, созданием,			
10	модернизацией, подготовкой к использованию			
	инвестиционного имущества			
20	The state of the s			
0.00	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних,			
	ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			

21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий			
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			
25	совокупный доход Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий			
26	совокупный доход Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		22 970	135
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	100
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности		22 970	135
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению			
33	некредитной финансовой организации Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению			Wi
34	некредитной финансовой организации Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной			
35	стоимости Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости			
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)			
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		74	
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		X-	
39	Выплаченные дивиденды		(8 924)	
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости			45
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		+	
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(8 924)	
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(274)	52
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	891	37
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	617	89

Генеральный директор

(должность руководителя)

31 марта 2025 г.

А.М. Карягин

(инициалы, фамилия)



# Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

# Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	112-08447-010000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	17.05.2005
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	дилерская деятельность
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	действующая
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Материнского предприятия нет. Конечные бенефициары: 1. Карягин Андрей Михайлович, 2. Петрова Алла Николаевна
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Нет
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	Нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	420012, Республика Татарстан, г.о. Казань, г. Казань, ул. Маяковского, дом 24 А, помещ.45
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	420012, Республика Татарстан, г.о. Казань, г. Казань, ул. Маяковского, дом 24 А, помещ.45
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2024 года составлял: 5 (пять) человек
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

# Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

# Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

#### Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основным видом деятельности в 2024 году являлась дилерская деятельность на рынке ценных бумаг. На изменение прибыли влияют внешние и внутренние факторы. По нашему мнению, к основным внешним факторам, оказавшим влияние на величину доходов и расходов Организации за 2024 год, и следовательно - на величину финансовых результатов, относятся: степень развития инфраструктуры, рыночные цены, инфляция. Негативное влияние внешних факторов на финансовые результаты Организации можно, по нашему мнению, компенсировать лишь частично. Это связано с отсутствием возможности напрямую влиять на ряд экономических условий, формирующих предпринимательскую среду. Руководство принимает все возможные меры для обеспечения стабильной деятельности Общества в текущих обстоятельствах. Общество способно непрерывно осуществлять свою деятельность.

# Примечание 3. Основы составления отчетности

# Основы составления отчетности

1 3	DEMINIS	- 4	٦
ı a	блица	U.	1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 01 января 2024 года по 31 декабря 2024 года подготовлена в соответствии с требованиями Положения Банка России от 03.02.2016 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» (ред. от 18.09.2023 с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2024).
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа учета по фактическим затратам, за исключением: долевых ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, и выданных денежных средств по договорам займа, учитываемых по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента (ЭСП). В 2024 году Организация использовала в качестве ЭСП процентную ставку бескупонной доходности государственных облигаций.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Нет
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Нет
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Нет
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Произведено ретроспективное изменение в части классификации показателей раздела III Капитал Бухгалтерского баланса в связи с исправлением существенной ошибки прошлых лет, а именно: отражение вексельной суммы простых беспроцентных векселей со сроком оплаты по предъявлении, номинальной стоимостью 100 000 000 (сто миллионов) рублей 00 копеек, переданных в порядке дарения 07 сентября 1998 года ЗАО «ИФК «Пилигрим» ее акционером, владельцем 50% уставного капитала, Карягиным Андреем Михайловичем. Внесены изменения в формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год:  1) в Отчет об изменении собственного капитала за 12 месяцев 2024 года (форма по ОКУД 0420004);  2) в Раздел III «Капитал» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 (форма по ОКУД 0420002).

# Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
		Pas	дел І. Влияние оценок и допущений
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	По займу выданному, оцениваемому по амортизированной стоимости, заемщик является аффилированным лицом Организации и способен своевременно и в полном объеме исполнить свои обязательства. Организация применяет для займов, выданных под нерыночную ставку (ниже рыночной), метод эффективной процентной ставки. Организация не создает резервы по дебиторской задолженности, т.к. она краткосрочна (исполняется в течение менее 30 дней с даты возникновения) и связана исключительно с текущей деятельностью Организации.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Наибольшее влияние профессиональные суждения оказывают на статью баланса «Займы выданные и прочие размещенные средства» из-за применения метода эффективной процентной ставки. На статью баланса «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток» наибольшее влияние оказывает применение оценки (переоценки) обращающихся ценных бумаг по справедливой (основанной на рыночных котировках) стоимости.
4	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Организация применяет Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» и (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости» для оценки при первоначальном признании, последующей оценке (переоценке) финансовых инструментов. За исключением торговой дебиторской задолженности, при первоначальном признании Компания оценивает финансовый актив или финансовое обязательство по справедливой стоимости, увеличенной или уменьшенной в случае финансового актива или финансового обязательства, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму затрат по сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива или финансового обязательства. Процентная выручка рассчитывается с использованием метода эффективной процентной ставки.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой Организация ведет бухгалтерский учет и составляет отчетность, является российский рубль. При первоначальном признании операция в иностранной валюте учитывается в функциональной валюте по текущему обменному курсу иностранной валюты, определенному на дату операции. На конец каждого отчетного периода: монетарные статьи в иностранной валюте пересчитываются по курсу на отчетную дату; немонетарные статьи, которые оцениваются по исторической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу на дату операции; и немонетарные статьи, которые оцениваются по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу на дату оценки справедливой стоимости.

5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Организация считает, что способна продолжить непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности (монетарные и немонетарные показатели) не пересчитывались.
		Разд	ел II. Изменения в учетной политике
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Нет
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Нет
Раздел	III. Принципы уч	етной политики, которые представляются уместным	ии для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежными средствами в Организации являются денежные средства в кассе Организации, денежные средства в пути и денежные средства на расчетных счетах Организации в кредитных организациях. Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках- нерезидентах	Средствами, размещенными в кредитных организациях и банках-нерезидентах, являются денежные средства, учитываемые на торгово-клиринговом счете в клиринговой организации НКО НКЦ (АО) и денежные средства, переданные по операциям обратного РЕПО с ЦК. Средства, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах учитываются в балансе в составе финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Организация руководствуется Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» (утв. Банком России 01.10.2015 № 494-П) и Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета производных финансовых инструментов некредитными финансовыми организациями» (утв. Банком России 02.09.2015 № 488-П). Первоначальное признание и последующий учет ценных бумаг, оцениваемых через прибыль или убыток, осуществляется по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг определяется на основании доступных рыночных котировок. Под ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, резервы под обесценение не формируются. Не позднее последнего дня каждого месяца все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмитента) переоценке на дату совершения

		14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контрол ассоциированные предприятия
	для ау,	15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета активов
	ДИТОРСКО	16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль ил
	для аудиторского заключения	17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости

MCΦO (IFRS)

7. MCФО

(IFRS) 9

МСФО (IFRS)

9 MCΦO

(IFRS) 7

12

13

операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска (эмитента): остаток ценных бумаг, сложившийся на конец дня после отражения в учете операций по приобретению и выбытию ценных бумаг, и ценные бумаги, признание которых прекращается. Порядок признания и последующего учета Финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, для финансовых активов, оцениваемых по справедливой Организации являются финансовые активы, если целью Организации одновременно является как удержание их стоимости через прочий совокупный доход для получения предусмотренных договором денежных потоков, так и их продажа. На отчетную дату у Общества отсутствуют финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокулный доход Финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости, являются финансовые активы, если целью Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по Организации является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков При амортизированной стоимости первоначальном признании и последующем учете финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости Общество руководствуется Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам банковского вклада» (утв. Банком России 01.10.2015 № 493-П) и Положением «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях» (утв. Банком России 01.10.2015 № 494-П). Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента (далее - ЭСП). При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы дисконта и премии относятся на балансовый счет по учету процентных доходов равномерно в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода не превышает 5 %. Если Организация осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ лируемые и учитываются на счете 60102 «Акции дочерних и ассоциированных организаций» по себестоимости приобретения. Такие активы не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости. прочих Согласно соответствующему ОСБУ или МСФО. На отчетную дату Организация осуществляет учет прочих активов по себестоимости приобретения без пересчета, так как прочие активы представляют собой переплату в бюджет по налогам и взносам и авансовые платежи контрагентам по основной операционной деятельности. При первоначальном признании Организация оценивает финансовый актив или финансовое обязательство по справедливой стоимости. Увеличенной или уменьшенной в случае финансового актива или финансового обязательства, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму затрат по ли убыток сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива или финансового обязательства. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента (далее - ЭСП). При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке. установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы дисконта и премии относятся на балансовый счет по учету процентных доходов равномерно в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница

между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной

-	١
7-	ı
-	1
The same of	1
-	ı
~	ı
and the state of	ı
	ı
-	1
-	٠
	٠
The same of	١
-	ŧ
-	ı
words.	1
-	1
	1
	1
	١
1.3	1
-	١
6. 3	1
and the latest designation of the latest des	1
-	1
1	-1
-	1
	1
-	١
36.36	
-	
-	
-	
April 1995	
(3	
-	
- general	
5.8.5	
-	
30	
	_

		II .	стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода не превышает 5 % Расчет амортизированной стоимости осуществляется ежемесячно, на последний календарный день.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет проводится, если условия договоров позволяют любой из сторон урегулировать его на нетто-основоденежными средствами или иным финансовым инструментом либо путем обмена финансовыми инструментами.
	1.	Раздел IV. Порядо	ок признания и последующего учета хеджирования
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация в отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, не производила хеджирование потоков денежных средств.
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Организация в отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, не приобретала и не выпускала производные финансовые инструменты.
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	У Организации нет иностранных подразделений.
		Раздел V. Критерии г	признания и база оценки инвестиционного имущества
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	В отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, инвестиционное имущество в Организации отсутствует.
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	В отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, инвестиционное имущество в Организации отсутствует.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценциком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	В отчетном периоде и периоде, предшествующем отчетному, инвестиционное имущество в Организации отсутствует.

-	_	-
-		
	7	7
	-	•
	-	٦
		4
	4	٦,
11.4	_	4
1.3	-	
	-	5
- 4	-	•
-		-
-1		3
*		_
-	$\leq$	7
	material in	۹
	-	4
	_	d
- (		7
	_	5
	7	7
		Ξ
- 4	12	2
	_	
- 5		Ç,
- 1	-	Ç
		2
		7
	_	ξ
-		5
1		5
-		5
-		3
		3
	3	3
	38	3
	CAR	3
	CARC	
	CARC	
	CARCIN	
	CARCIE	
	CARCINA	

		Раздел VI. Крит	ерии признания, база оценки основных средств
25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена и превышает 100 000 (сто тысяч) рублей. Организация определяет следующие группы основных средств: земельные участки, здания, автотранспортные средства, мебель, оборудование вычислительная техника. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, Организация признает сумму фактических затрат Организации на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, в том числе налога на добавленную стоимость. Для основных средств (групп, к которым это применимо, таких как здания и оборудование), Организация включает в первоначальную стоимость будущие затраты на выполнение обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом им участке.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой величины, которая определяется как разница между первоначальной или переоцененной стоимостью основного средства и расчетной ликвидационной стоимостью. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта основных средств Организация принимает сумму, которую Организация получила бы от выбытия объекта после вычета затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным способом.
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объекта основных средств Организация определяет при признании объекта основных средств исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативноправовых и других ограничений использования этого объекта; морального износа этого объекта, возникающего в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на услуги, оказываемые при помощи основного средства; количества единиц продукции или аналогичных единиц, которые Организация ожидает получить от использования основного средства.
		Раздел VII. Критери	и признания, база оценки нематериальных активов
28	МСФО (IAS) 38	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Под нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; Организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена и больше 300 000 (триста тысяч) рублей.
29	МСФО (IAS) 1	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для

использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Организации, в том числе

			налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки нематериальных активов Организация применительно ко всем группам однородных нематериальных активов использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Организация ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Организация определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным способом.
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Организации. Организация использует калькуляцию затрат на создание нематериального актива собственными силами, таких как заработная плата и прочие затраты, понесенные при получении авторских прав или лицензий либо при разработке компьютерных программ.
	1	Раздел VIII. Порядок признания и последу	ющего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Организация признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Организацией указанных обязательств, путем отражения на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме случаев признания обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) Организация отражает обязательства на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Организации, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе.
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не применимо
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей	Не применимо

		стоимости вклада работников в отношении текущего периода	
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
		Раздел IX. Критерии признани	я, база оценки и порядок учета других активов и обязательств
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Не применимо
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Запасы признаются на дату перехода к Организации экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода, одновременно с получением Организацией права собственности на запасы или с их фактическим получением. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, в том числе налог на добавленную стоимость (далее — по себестоимости). Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей, из двух величин в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 2 «Запасы»: по себестоимости по чистой возможной цене продажи. Организация оценивает (переоценивает) запасы по чистой возможной цене продажи по состоянию на 30 июня. Превышение себестоимости запасов над чистой возможной ценой продажи является обесценением запасов, которое Организация отражает в виде резерва на счете № 61016 «Резервы под обесценение запасов». Запасы оцениваются Организацией по стоимости каждой единицы.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом — оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Организация различает резервы - оценочные обязательства, признанные в качестве обязательства (при допущении возможности получения надежной расчетной оценки), и условные обязательства, не признанные в качестве обязательства. Резервы - оценочные обязательства, признанные качестве обязательства, представляют собой существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды Организация признает оценочное обязательство в сумме, равной наилучшей расчетной оценки затрат, необходимых на конец отчетного периода для урегулирования существующей обязанности. Организация признает в бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: - у Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Организация отражает в бухгалтерском учете на внебалансовых счетах только существенное условное обязательство, сумма которого составляет более 100 000 (сто тысяч) рублей.
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Организация отражает в бухгалтерском учете получение имущества в аренду и возврат имущества по окончании срока аренды на основании первичных учетных документов (договоров аренды, актов приема-передачи, актов возврата и т.п.). Первоначальное признание происходит, когда Организация становится стороной по договор финансовой аренды, определяющему все существенные условия. Аренда классифицируется Организацией ка финансовая аренда, если она подразумевает передачу практически всех рисков и выгод, связанных с владением

		The cover a men	базовым активом. Обстоятельства, которые по отдельности или в совокупности приводят к классификации аренды в качестве финансовой: договор аренды предусматривает передачу права собственности на базовый актив арендатору в конце срока аренды; арендатор имеет опцион на покупку базового актива по цене, которая, как ожидается, будет настолько ниже справедливой стоимости на дату исполнения этого опциона, что на дату начала арендных отношений можно с достаточной уверенностью ожидать исполнения этого опциона; срок аренды составляет значительную часть срока экономического использования базового актива, даже если права собственности не передаются; на дату начала арендных отношений приведенная стоимость минимальных арендных платежей практически равна справедливой стоимости базового актива; базовый актив имеет такой специализированный характер, что только арендатор может использовать его без значительной модификации; если у арендатора есть право на досрочное расторжение договора аренды, при котором убытки арендодателя, связанные с расторжением договора, относятся на арендатора; прибыли или убытки от колебаний справедливой оценки ликвидационной стоимости начисляются арендатору (например, в форме скидки с арендной платы, равной большей части поступлений от продажи в конце срока аренды); арендатор имеет возможность продлить аренду еще на один срок при уровне арендной платы значительно ниже рыночного.
39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	При классификации аренды в качестве краткосрочной Организация учитывает планируемый срок аренды. Договор аренды, по которому на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев, является договором краткосрочной аренды. Организация применяла положение о неприменении требований, предусмотренных пунктами 2.1 − 2.11 Положения Банка России от 22.03.2018 № 635-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями», для краткосрочной аренды и (или) аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Организация применяла данное право в отношении договора операционной аренды нежилого помещения, действовавшего на начало 2024 года для размещения своего офиса.
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. Первоначальное признание и последующий учет кредиторской задолженности происходит по дате расчетов (оплаты или поставки, оказания услуг) в аналитике по соответствующему договору с контрагентом. Организация осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения. Прекращение признания кредиторской задолженности происходит в дату, когда предусмотренная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал отражается в отчетности по первоначальной стоимости на основании учредительных документов без переоценки
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Нет собственных выкупленных долей.
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал отражается в отчетности по первоначальной стоимости без переоценки. В 2024 году резервный капитал Организации был упразднен.
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Под отложенным налоговым обязательством (ОНО) понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина ОНО определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первый квартал, полугодие, девять месяцев, год). Под отложенным налоговым активом (ОНА) понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: - вычитаемых временных разниц; - перенесенных на будущее налоговых убытков,

-	
placement	-264
=	
7	â
3	â
3	â

			не использованных для уменьшения налога на прибыль. Величина ОНА определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первый квартал, полугодие, девять месяцев, год). ОНО учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного каптала, в зависимости от характера операций и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах. ОНО и ОНА, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года — в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. ОНА отражаются при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы Организации в виде полученных дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций отражаются в составе торговых и инвестиционных доходов на дату получения таких доходов. Расходы Организации в виде объявленных дивидендов Организации отражаются по счету учета нераспределенной прибыли на дату принятия Организацией решения о выплате дивидендов.

		Ha 31.12.2024			Ha 31.12.2023		
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	322	-	322	339	-	339
2	Денежные средства в пути	- 1 3	-	-	9	4	3
3	Денежные средства на расчетных счетах	295	-	295	552	2	552
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	- 6	-	14	74	-	3
5	Прочие денежные средства	74	-	12	84	-	No.
6	Итого	617	-	617	891	4	89

- 5.1.1. Организация не устанавливала лимита суммы остатка денежных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах. Организация не имеет счетов в банках-нерезидентах.
- 5.1.2. За 12 месяцев 2024 года Организация не имела денежных средств, использование которых было ограничено.

# Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	617	89
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	st <del>e</del>	
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках- нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	
4.1	Прочее	-	
5	Итого	617	89

# Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств 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
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	552	:	339	89
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	552		339	89
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-		C7	
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			-	
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	38 806			38 86
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	38 806			38 86
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			-	
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	ं		17	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(39 063)	10	(17)	(39 07
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(39 063)		(17)	(39 07
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		17		
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-			
15	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	
16	Списание финансовых активов, в том числе:	12	. 52	-	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
19	финансовые активы, хредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	(+	+	-	
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	37			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	- 7	-		
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	24	5.5	-	= ""
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	*		-	
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	24		-	
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2.5		-	
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	4			
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы		-		
31	Прочие изменения, в том числе:		+		
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			-	
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				

34					
	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-		-	
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	295	-	322	617
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	295	9	322	617
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		27		
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		( <b>6</b>	_	
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-		-	

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:	29	1	341	3
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	29	·	341	31
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в				
4	течение всего срока жизни (коллективная оценка)  финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
5	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	8505	-	-	850
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8505		-	85
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		55		
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		1	-	
10	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(7982)	4	(3)	(798
12	финансовые активы, хредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(7982)	(4	(3)	(798
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	+	-	-	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
15	кредитно-обесцененные финансовые активы		1 +	-	
16	Списание финансовых активов, в том числе:		-	+	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		L. Is		
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	+	•	-	
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		-	-	
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 15		-	
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			a .	
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			30	
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-		- 4	
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		,		
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			-	
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			-	
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	
31	Прочие изменения, в том числе:		-	-	
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			87	
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			-	

34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				,
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	+	-	-	- 24
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе;	552		339	891
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	552		339	891
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				2
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-			-

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	116 930 427,51	128 159 835,66
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	(
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	Ç
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	ì
5(1)	Цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	Ĭ
6	Итого	116 930 427,51	128 159 835,6

# Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	116 930	128 160
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0.6	
3	нехредитных финансовых организаций		
4	нефинансовых организаций	116 930	128 160
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	15	
6	Правительства Российской Федерации	-	
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	- 1	
8	иностранных государств	-	
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	C <sub>2</sub>	
10	некредитных финансовых организаций	-	
11	нефинансовых организаций		
12	Итого	116 930	128 16

			Ha 31.12.2024		Ha 31.12.2023		
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости			Ţ.,			
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	E		18			
3	субординированные депозиты				-		
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения						
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					2	
6	Средства клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	4				_	
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	R		đ			
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	96	-	90	2	_	
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)						
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	44 99	-	44 995	19 243	-	19 2
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	_	-	7	7	-	
12	Прочее	12	-			-	
13	Итого	45 093	3	45 093	19 253	-	19 2

<sup>10.1.1.</sup> Организация в период за 12 месяцев 2024 года не устанавливала лимита суммы остатков средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах. Остатки средств по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2032 находились в НКО НКЦ (АО).

<sup>10.1.2.</sup> Организация не имела по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых было ограничено.

<sup>10.1.3.</sup> Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

-
7
-
-
_
No.
1
-
-
- Contact
1
-
-
0
11
-
The st
22/
-
· Comment
- 24
0
-
1,000,000
-
1
~
-
-
-
-
177
4.07
-
~~
and and

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и Санков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринтовых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковозих счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенны во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, долущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		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						2		19243	7		19253
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-						2		19243	7	-	19253
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	34					-	X	-				
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				0.5				54			-	
5	кредитно- обесцененные финансовые активы									-	-	-	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	H.			- 7.			8279134	-	8283520	-	-	16562654
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		7/4				194	8279134	-	8283520	-		16562654
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								-		-		
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)									4, 4			
10	кредитно- обесцененные финансовые активы	54									-		
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:							(8279046)	-	(8257767)	-		(16536814)
12	финансовые активы, кредитные убытки по хоторым ожидаются в течение 12 месяцев							(8279046)	-	(8257767)	-	-	(16536814)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)										1	-	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								-				

					THE						
15	кредитно- обесцененные финансовые активы	1 -		_	4			15			
16	Списание финансовых активов, в том числе:		-	-					2 1 3		-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	s				-	-				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						-	-			
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					-					
20	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-		-	-				8
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					-	-	-			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			-		Let	-				-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	s		V				7.5			-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			\				1)			
25	кредитно- обесцененные финансовые активы						-				
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:			1/1		- F	٠,	94		9	
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					19	0-		-	4	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)							G.			
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					-		-			
30	кредитно-обесцененные финансовые активы			-		-	-	7-	-		
31	Прочие изменения, в том числе:			-		-			-		
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				- 1134	64.	0-	3		-	
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					- 12		-	_		
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)										
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	14		-		-	-	37	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:			-		- 3	90	3	44995	7	- 45
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					- 34	90		44995	7	- 45
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								-		
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	74.1						55			654
40	кредитно- обесцененные финансовые активы							54			34

Номер	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 обествения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального илирингового обеспечения, размещенные во випады в кредитных организациях	Средства в клиринтовых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, долущенных к клирингу, и индивидуального клиринтового обествуения	Средства в клиринтовых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценныями бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Maro
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:							o		13997	7		1400
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	,						0		13997	7	-	1400
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	÷						H 0			- 52	_	
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-											
5	кредитно- обесцененные финансовые активы								15-				
6	Поступление финансовых активов, в том числе:							3923788	1.5	3924032			784782
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3						3923788		3924032		-	784782
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1418						-	+				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	+						9					
10	кредитно- обесцененные финансовые активы								-		94		
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:							(3923786)	2-	(3918786)		55	(7842572
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцав							(3923786)		(3918786)	12	8	(7842572
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)					) y		-	-			07	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								3.4	-		-	
15	кредитно- обесцененные финансовые активы			-					5-			-	

16	Списание финансовых активов, в том числе:	-		(	-		-			-	1	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				-		-		2			
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)											1 1 1 1 1
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								4	10 10 10 10		
20	кредитно-обесцененные финансовые активы				-				-		-	
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:									1 .		
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-		-	s :	ļ		4			
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		24			-			8 11 5			
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		ं			. H.			N			
25	кредитно- обесцененные финансовые активы					- 2			9_U0			
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	11 1/2*			1						-	
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев					92					-	
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	- he i			+							
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	30 S4							-			
30	кредитно-обесцененные финансовые активы					4	-		-	-		
31	Прочие изменения, в том числе:		19		-			-	-	-	-	
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				2				-			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								-7			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)											
35	кредитно-обесцененные финансовые активы				-	-	-		-	-	-	
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:				-				2	- 19243	7	192
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев								2	- 19243	7	192
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	5			-	41.			-			
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				-				-		-	
40	кредитно- обесцененные финансовые активы				4				:-		-	

			Ha 31.12.2024			Ha 31.12.2023	
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	125	-			-	7
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		_	7	13		
3	Средства в некредитных клиринговых организациях	1 Y 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	-	-			
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-			4	e	
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости			2			
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	9 874		9 874	31 053	:•	31 053
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями		-	-	14		- 6
8	Итого	9 874	-	9 874	31 053	2	31 053

11.1.1. Статья "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса существенна и составляет более пяти процентов от величины активов Организации по состоянию на 31.12.2024

Крупнейшими заемщиками являются заемщики, сумма задолженности которых превышает пять процентов от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса.

Информация о наименовании крупнейших заемщиков, сумме задолженности, приходящейся на их долю (с указанием доли задолженности от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса) с разбивкой на каждого конкретного заемщика по состоянию на 31.12.2024: 1.ООО "ОКБ "Родник", 9874 тыс.руб., 100%.

Информация о наименовании крупнейших заемщиков, сумме задолженности, приходящейся на их долю (с указанием доли задолженности от общей суммы статьи "Займы выданные и прочие размещенные средства" бухгалтерского баланса) с разбивкой на каждого конкретного заемщика по состоянию на 31.12.2023: 1.000 "ОКБ "Родник", 9730 тыс.руб., 31,33%; 2.000 "Свиноводческая ферма "САЛМАН", 21323 тыс.руб., 68,67%.

	-
4	Sept.
1	D
-1	2
-1	-
1	100
1	-
ı	-
н	-
ŀ	12.00
ľ	-
L	
L	-
ı	-
ı	-
	100
	777.74
	4.3
	-
	No. CAR
	7
	1000
	-
	-
	F . 3
	7>
	-
	To open
	-
	-
	-
	077
	2 4 4
	-
	-
	3
	miliah :

Номер	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					1	31053		31053
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 3		3			31053		31053
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	,		12. 1					
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			3			-	4	94
5	кредитно- обесцененные финансовые активы						5.0		>
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	en Ermon					1800		1800
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						1800		1800
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				i ia				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					2		2	
10	кредитно- обесцененные финансовые активы					-			- 1
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						(22979)		(22979)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						(22979)	_	(22979)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)								
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)					_	-		
15	кредитно-обесцененные финансовые активы					,	13		14
16	Списание финансовых активов, в том числе:								

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	P		3102 -			-	100
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				14			
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				191		Ţ.	
20	кредитно-обесцененные финансовые активы			-		- 19		
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		110					
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				-		-	
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			la filia 4.				
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				>-		T.	
25	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	-	3		
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:							
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев							
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		2		1/4			
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			-				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы		-			3 3	-	
31	Прочие изменения, в том числе:		-	-		- 50	-	
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						-	
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				-			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-	-				
35	кредитно-обесцененные финансовые активы		-			-	-	
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		-			9874		98
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	T E	3	-	+	- 9874		98
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			-				
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							

_	
	market .
	with.
	windowski.
	-
	-
	The same
	-
	3
	-
	-
	( )
	-
	CA
	Same.
	30
	-
	Sant.
	-
	5.3
	-
	1,120
	-345
	-
П	or other
П	
П	-
П	make.
ı	F77.5
ı	111
ı	-
ı	-
F	-
ı	1
١.	24

Номер	Наименование пожазателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в нехредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:			,	-		31114		31114
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				2		31114		3111
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			14	-		9		9
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)							-	
5	кредитно- обесцененные финансовые активы		-		-			-	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:				-		1289		128
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			20			1289	1	128
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым- ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	And a			-				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
10	кредитно- обесцененные финансовые активы							7	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				-		(1351)		(1351
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				-		(1351)	74	(135
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)							1	
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-						
15	кредитно-обесцененные финансовые активы				-				
16	Списание финансовых активов, в том числе:			5.0	-				

17	финансовые активы, кредитные убытки по которым								
18	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			. 1					
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)								
20	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	1.5	-	88			1
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				5	16			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-		2	91			-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			82		(4			
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	4		-					
25	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	8	-	3		-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:								
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-		-	32				
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				2				-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		4						
30	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-	- 2	-			-
31	Прочие изменения, в том числе:			1	-	-			•
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			-	1 12				-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		4						
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-			-		-	
35	кредитно-обесцененные финансовые активы		1	5	-	3	-		
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		-	-	+		3105	3	- 310
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-	4	4	-	- 3105	3	- 310
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		4		-				-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		-		2.7				-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы		-	-		-	-	+	

Номер	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми вктивами	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:	_		54			3
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		2		3	-	
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	PVV.					
5	кредитно- обесцененные финансовые активы	102	14	+		-	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:		8257767	0		4	825776
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым		8257767	0			825776
8	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни		023/101				
9	(коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
10	кредитно- обесцененные финансовые активы				-	-	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		(8257767)	0			(8257768
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым		(8257767)	0			(825776)
13	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	b.	(0257707)		F 5.		,
14	(коллективная оцёнка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			· v	7-		
15	кредитно-обесцененные финансовые активы		-		,	-	.1
16	Списание финансовых активов, в том числе:		27			-	
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым		, i-				
19	ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым					-	
	ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			44.			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы				1 1		
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				1.70		
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-			V		
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
25	кредитно-обесцененные финансовые активы		-		-		
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:						
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым						
28	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни	-					
29	(коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым сжидаются в течение всего срока жизни (миливилуальная оценка)						
30	(индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы		-		-		
31	Прочие изменения, в том числе:		+	+	-	-	
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-	-			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		-	-	-		



34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	4		5	
35	кредитно-обесцененные финансовые активы		2		
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	155		-	
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	= 1 // <del>*</del> 1			
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	)1e;			
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	3.5			
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	04	-	-	

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				J		
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	104			12		
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)		12		is in		
5	кредитно- обесцененные финансовые активы			-	14	-	
6	Поступление финансовых активов, в том числе:		3918839	4			391884
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		3918839	4	28		391884
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)						
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
10	кредитно- обесцененные финансовые активы				+	-	
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		(3918839)	(4)	92		(391884
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым		(3918839)		94		(391884
13	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни		(3910039)	(4)			(0000)
14	(коллективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
15	(индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы					* 1	
16	Списание финансовых активов, в том числе:						
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)		0				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						
20	кредитно-обесцененные финансовые активы						
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового вктива, в том числе:				J. 17.		
22	финансовые яктивы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни				At 1 in		
24	(коллективная оценка)  финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
25	(индивидуальная оценка) кредитно-обесцененные финансовые активы						
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под						
27	ожидаемые кредитные убытки, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым						
28	ожидаются в течение 12 месяцев финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни						
29	ожидаются в течение всего срокв жизни (коплективная оценка) финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни			-	-		
30	(индивидуальная оценка)		-	1			
31	кредитно-обесцененные финансовые активы			3			
32	Прочие изменения, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		-				
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коплективная оценка)		-				
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)						



36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную двту, в том числе:			
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	o III Iga	-	
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	536		
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	78		
40	хредитно-обесцененные финансовые активы		37	

_		
		7
	1	
		3
	-	-
	-	-
	7	-
	200	
	5-5	
	E	-
	بنمال	all.
	~	-
	San-	-
	-	٩.
	-	V
	_	r.
	-	3
		50
		Э.
	-	
	-	3
	$\epsilon$	3
	25	
		I
	C	3
	~	~
	Cx	2
	$\approx$	
	릇	-
	<b>*</b>	
		30
		э.
	-	-
		3
	-	_
	_	_
	17	73
	1.1	4
	1	-
	_	
	~5	3
	-	-
-	_	-

			Основные средств	а в собственности		Активы в форме	права пользования	, относящиеся к основ	вным средствам	Капитальные	
Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транслортные средства	Прочее	вложения в основные средства	Vroro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	- 11	12
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.									-	
2	первоначальная (переоцененная) стоимость									-	
3	накопленная амортизация										
4	накопленное обесценение			-							
5	Поступление	- 4		-							
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	. +	-								
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	1 24									
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно										
9	Выбытие, в том числе:	-	-	-						-	
9.1	первоначальная (первоцененная) стоимость		-					1 4	34	-	
9.2	нахопленная амортизация	-	-					-		-	
9.3	накопленное обесценение		-					-		-	
10	Амортизация						1.5	3		-	
11	Обесценение, в том числе:							-			
12	отраженное в составе прибыли или убытка	-		-				-			
13	отраженное в прочем совожупном доходе						-			-	
14	Восстановление обесценения, в том числе:									-	
15	отраженное в составе прибыли или убытка									-	
16	отраженное в прочем совокупном доходе						-	1.			
17	Увеличения (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-						-			
18	отраженное в составе прибыли или убытка			-						-	
19	отраженное в прочем совокупном доходе									-	
20	Прочее	THE PERSON		-				3	-	-	
21	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.									-	
22	первоначальная (переоцененная) стоимость									-	
23	накопленная амортизация			4				-		-	
24	накопленное обесценение		-			4	-			-	
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.									-	
26	первоначальная (переоцененная) стоимость						1		-	-	
27	накопленная амортизация			12				-			
28	накопленное обесценение			(a		4 .		-	-	-	
29	Поступление					- 412	3				4
30	Перевод в основные средстве из капитальных вложений										
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	- 3		14							
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	- 25		:+				,			

33	Выбытие, в том числе:		-	-	-	- 4				
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость		7.	-	-	2.4			-	
33.2	накопленная амортизация	100		7. 11		- 1				
33.3	накопленное обесценение			-				11 11		139
34	Амортизация		-	-	- (187)	-	-	- II >		(187)
35	Обесценение, в том числе:	-	-		-		-	63		
36	отраженное в составе прибыли или убытка		7-			(2)	0.2			S
37	отраженное в прочем совокупном доходе		7-	-		-			-	
38	Восстановление обесценения, в том числе:	-		-	-	-	-	T e		21 2
39	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-			-			1111
40	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-			(a) II	11 14			
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:			-						
42	отраженное в составе прибыли или убытка		Le Hilly	4		-	-	- 29		9
43	отраженное в прочем совокупном доходе		-		-			10 2 3		T =
44	Прочее			-	-	1.7	104			
45	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г.	1 1 1 1 1 1	- 1	79 11 /	- 225		-			225
46	первоначальная (переоцененная) стоимость		-		- 412	- 1		(9		412
47	накопленная амортизация				- (187)				- 4	(187)
48	накопленнов обесценение			-		1/2		77		

			Ha 31.12.2024			Ha 31.12.2023	
Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	32		32	0		
2	Расчеты с персоналом	4		-	-	-	8
3	Расчеты по социальному страхованию	0		0	0		(
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	_ b 2*		-		-	3
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	121	-	121	135	-	135
6	Запасы	-		-		22	5
7	Расчеты с акционерами, участниками	-		-	17 4		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	24	v	_			
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг			_		-	
10	Прочее	-	7	-		12	1 3
11	Итого	153		153	135		135

	_	_		
-				٦
	H	7	ı	ı
			ľ	ı
	-		Ŀ	ł
	_	7		1
	3	>	6	
	Ę		1	
7	E	H	ì	
٠	Ę	Ξ	1	
		>	÷	
			٤	
	C		)	
	-	Ċ	y.	
	0	-	Š	
	2	S	í	
	1		3	
	6	_	2	
		Ξ	7	
ı	•	Ξ	)	
l				
١	1	×	Э	
ı		Ė	×	
l	-3	3	ς	
١	. 5	-	-	ľ
		5	Ε	
L	1		J	7
١		۷	С	:
١	i		٢	ŧ
		-	r	ĺ
1		ξ	Ē	F
١		2	Ì	1
ł		-	I.	4

				Виды запасов			
Номер строки	Наименование показателя	Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31.12.2022 в том числе:	-		-	-	2	
2	стоимость (или оценка)	-		-	-		
3	резерв под обесценение						
4	Поступление (создание)	-		-			
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки			·	-		
6	Перевод в другие активы и обратно			-			
7	Выбытие			-			
8	Признание в составе расходов			-		-	
9	Создание резерва под обесценение			-	-	1	
10	Восстановление резерва под обесценение	-		-			
11	Прочее			2		9	
12	Балансовая стоимость на 31.12.2023 в том числе:			_			
13	стоимость (или оценка)	-		-		- 4	
14	резерв под обесценение			-			
15	Балансовая стоимость на 31.12.2023 в том числе:	-		-			
16	стоимость (или оценка)	-		-	4	-	
17	резерв под обесценение	-		-	-		
18	Поступление (создание)			-	4	-	
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	79		•		-	
20	Перевод в другие активы и обратно			-		-	
21	Выбытие	12		-	-		
22	Признание в составе расходов				4 -	-	
23	Создание резерва под обесценение	-		3	-	-	
24	Восстановление резерва под обесценение	-		-	-	-	
25	Прочее			-	-	7	
26	Балансовая стоимость на 31.12.2024 в том числе:			-			
27	стоимость (или оценка)	-		4	-	<del>-</del>	1
28	резерв под обесценение	-		-	-		

### Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

### Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	
2	Обязательства по аренде	212	
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:		
4	сделки репо		
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:		
7	сделки репо	-	
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:		
10	сделки репо	-	
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		
13	сделки репо	-	
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения		14.
14(1)	Выпущенные цифровые финансовые активы	-	
15	Итого	212	

### Кредиторская задолженность

### Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4
-1-	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	12	1
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	2
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	5	
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	9	
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	
7	кредиторская задолженность перед клиентами	· ·	
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами		_
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	39	5
11	на фондовом рынке	39	5
12	на валютном рынке	-	
13	на срочном рынке	-	
14	на товарном рынке	-	
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	
17	Расчеты с репозитарием	-	4
18	Расчеты с клиринговыми организациями		
19	Прочая кредиторская задолженность	7	1
20	Итого	64	8

### Прочие обязательства

### Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12,2024	Ha 31.12.2023
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	-	9
2	Расчеты с персоналом	-	9
3	Расчеты по социальному страхованию	58	26
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	93	93
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	
7	Авансы (предоплаты) полученные		£.
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
10	Прочее		2
11	Итого	152	120

### Примечание 30. Капитал

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал Организации по состоянию на 31.12.2023 года составлял 50 тысяч рублей (по состоянию на 31.12.2024 года: 50 тысяч рублей).

### Примечание 31. Управление капиталом

- 31.1. Управление капиталом Организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
- 31.2. В течение 12 месяцев 2024 и 12 месяцев 2023 года Организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.
- 31.3. Минимальный размер собственных средств Организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, по состоянию на 31.12.2024 должен составлять не менее 3 000 тысяч рублей.
- 31.4. На 31.12.2024 года размер собственных средств Организации составлет 130672 тысяч рублей (на 31.12.2023 года: 111660 тысячи рублей).

### 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 2024 г.

Таблица 32.1

Номер	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:	15	(11 246)		-	(11 231)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	15	(11 246)		-	(11 231)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	4		2-4	
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				X*	(*
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
6(1)	цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	11.3			4	
7	Финансовые обязательства, в том числе:				D#	
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	3	8			
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо		8			
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				7-	
12	Итого	15	(11 246)		97	(11 231)

# 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 2023 г.

Таблица 32.1

Номер	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 (расходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	- 0	41668	-		41668
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	41668	-	-	41668
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	5	- 1		35
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		9			8
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			100	-	
7	Финансовые обязательства, в том числе:				3	
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		*			18
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо		9			
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				-	16-
12	Итого	0	41668	-		41668

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 764	3 62
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		3
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках- нерезидентах	5 582	1 51
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 182	2 11
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде		
8	прочее		
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	8
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках- нерезидентах	-	
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	_	
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	
14	прочее	-	
15	Итого	6 764	3 62

# Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов		
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами		
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		(1 321
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях		
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	
6	Итого	-	(1 32

### Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1405	1133
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	387	32
3	Расходы по пенсионному плану	-	
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	
4.1	Расходы по выходным пособиям	-	
- 5	Прочее	-	
6	Итого	1792	1454

42.1.1. Расходы по оплате труда за 12 месяцев 2024 года и за 12 месяцев 2023 года не включали расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года и не включали расходы по выплате выходных пособий.

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате за 12 месяцев 2024 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 387 тысяч рублей (за 12 месяцев 2023 года: 318 тысяч рублей) и резервы взносов по предстоящим отпускным выплатам в размере 0 тысячи рублей (за 12 месяцев 2023 года: 3 тысячи рублей)

### Прямые операционные расходы

### Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
-1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	
2	Расходы на выплату премий		
3	Почтовые расходы	-	
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	61	5
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	
6	Биржевые сборы	179	21
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	
10	Расходы на технические услуги	519	74
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг		
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права		
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав		
11	Прочее		
12	Итого	759	100

### Процентные расходы

### Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов		
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам		
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам		
5	По обязательствам по аренде		
6	Прочие процентные расходы		
7	Итого		

### Общие и административные расходы

### Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.	
1	2	3	4	
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	117	103	
2	Амортизация основных средств	187		
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	ация программного обеспечения и прочих нематериальных	. j	
4	Расходы по аренде	275	442	
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	питальными вложениями в объекты основных средств и		
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	94	121	
7	Расходы по страхованию	-	1 3	
8	Расходы на рекламу и маркетинг			
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	-		
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений			
11	Представительские расходы	-		
12	Транспортные расходы		e.	
13	Командировочные расходы	-	9	
14	Штрафы, пени			
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	73	74	
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-		
17	Прочие административные расходы	356	213	
18	Итого	1 102	952	

### Прочие расходы

### Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		8
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	-	
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		
5	Прочие расходы	0	33
6	Итого	0	33

### Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
	статья бухгалтерского баланса	Примечание —	за 2024 г. 4 225	3a 2023 r.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	225	
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	7.2	
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной + стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	240	440
2	проценты уплаченные	-	9
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	240	440
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде		
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	200	
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	200	
7	Итого отток денежных средств	440	440

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
_1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	146	
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 793)	8 55
4	Итого, в том числе:	(1 647)	8 55
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(1 647)	8 55

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к прибыли, за 12 месяцев 2024 года составляет 20 процентов (за 12 месяцев 2023 года: 20 процентов).

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 142	47 382
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: 20%; 2022 год: 20%)  Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	ке (2023 год: 20%; 2022 год: 20%) 428 ды, не принимаемые к налогообложению в	9 476
3			
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	2	
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	2	
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(1 930)	(1 271
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками		2
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		340
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	(146)	9
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	3
11.1	Прочее		30
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(1 647)	8 551

На 31.12.2024 года признаны отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды в сумме 409 тысяч рублей и признаны увеличивающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 631 тысяч рублей.

На 31.12.2023 года признаны отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды в сумме 409 тысяч рублей и признаны увеличивающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 2016 тысяч рублей.

# для аудиторского заключения

### Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	Ha 31.12.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Ha 01.01.2024
1	2	3	4	5	7
Раздел I. На	логовое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенног	го налогового убытка			1 2 2
1	Корректировки, уменьшающие стоимость средств, предоставленных по займам, выданным юридическим лицам, и переоценка долевых ценных бумаг - отрицательные разницы	4 074	532		3 541
2	Прочее			-	
3	Общая сумма отложенного налогового актива	4 074	532	54	3 541
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	409			409
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	4 483	532		3 951
Раздел II. На	алоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
6	Переоценка долевых ценных бумаг - положительные разницы	(4 706)	1 261	-	(5 967)
7	Прочее	-	64	K*	14
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(4 706)	1 261	-	(5 967)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(222)	1 793	12	(2016)
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(222)	1 793	24	(2016)

### Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер	Наименование показателя	Ha 31.12.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Ha 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
Раздел I. На	плоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенно	го налогового убытка			
1	Корректировки, уменьшающие стоимость средств, предоставленных по займам, выданным юридическим лицам, и переоценка долевых ценных бумаг - отрицательные разницы	3541	(3142)		6683
2	Прочее				
3	Общая сумма отложенного налогового актива	3541	(3142)		6683
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	409			409
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3951	(3142)		7092
Раздел II. Н	алоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
6	Переоценка долевых ценных бумаг - положительные разницы	(5967)	(5410)		(557)
7	Прочее				
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(5967)	(5410)		(557)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(2016)	(8551)	-	6536
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(2016)	(8551)	-	6536

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средс в кредитных организациях и банках-нерезидентах

аблица 52.4

Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой плятежа свыше 360 дней	Итого
2	3	4	2	80	7	8
финансовые вктивы, оценсиный резерв под ожидаемые храдитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	45 093			3		45 093
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерозидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	(3)	4.	*			
депозиты в кредитных организациях и банках нерезидентах, оцениваемые по вмортизированной стоимости	20 10					
средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	3.5		3		,	
средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (тарантийный фокд)	0.0		*	1.0		
срадства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях			*	*		
оредства индивидуального илирингового обеспечения, размещенные во вилады в кредитных организациях	*	4.0	40	*		
средства в изиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к изирингу, и индивыдуального изирингового обеспечения	06				,	
средства в «лиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			1:		4	
сделых обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	44 995		ж		· ·	44 895
расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	7		10			
прочие размещенные средства в гредитных организациях и банках- нерезидентах	/-		£.;	50	. K.	
финансовые эктивы, оценочный розоря под ожидаемые продитные убытки по отгорым оценивается в сумме, равной ожидаемым крадитным убыттам за весь срои, не являющиеся урадитно-обесцененными, крадитный риск по которым значитально увеличался с момента первонемыльного признания, в том чогие.		,	- '			
долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		*		,		
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по вморткамрованной стоимости					v	
средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					. y.	
средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			:!		40	
средства коплективного клирынгового обеспечения (тарантийный фонд), размещенные во вызады в кредитных организациях			1.		y.,	
средства индивидуального илирингового обеспечения, размещенные во вилады в кредитных организациях						
средства в илиринтовых организациях, предназначенные для исполнения обизательств, долущенных к илирингу, и видивидуального илиринтового обеспечения						
средства в изиринговых организациях, предназначенные для коллективного изирингового обеспечения (гарантийный фонд)					1	
сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	•				•	

24 25	расметы доверигелей (комитентов) по брокерским операциям с ценными буметами и другими финаноовыми яктивами прочее размиценные орадства в крадитных организациях и банках-		
47			
52	Финансовые вктивы, оценсный разора под сождаемые дюдитивы убытки по которыи оцениваятся в сумие, равной сождаемым кредитным убыткам в высь, срок, приобретенные или сохденные кредитно-сбесцененными, в том чясле:		
58	долговые ценные бумаги крадитных организаций и банков- нерозидентов, сцениваемые по амортизированной стоимости	T.	
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентях, оцениваемые по аморгизированной стоимости		
28	средства на клиринтовых банкооских счетах для исполнения обязатольств и индивидуального клиринтового обеспечения		
53	средства на илиринговых бенковских счетах коллективного клирингового обеспечения (тарантийный фонд)		
30	фонд, размещеннее по волден в средятных организациях		
31	средства индивидуального изирингового обестечения, размещенные во вилады в кредитных организациях	•	
35	средства в илиринговых организациях, предлажаченные для исполнения обязательств, допущенных к клиринту, и видавядуального илирингового обестечения		
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		
34	сдалам обратного репо с кредитными организациями и бандами- нерезидентами		
35	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными буматами и другими финансовыми активами		
8	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах		
37	Финансовые аттивы, оценочный розере под ожидаемые кредитные убытки по которым оцениваться в сумке, равной люкдаемым кредитным убыткам не весь срок, авляющееся кредитно-бесцененными, доме приобретенных или оозданных кредитно-обесцененными, в том чистие.		
38	долговые ценные бумати традитими организаций и банков- нерезядентов, оцениваемые по амортизированной стомности	2	-ic
39	делозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентях, оцениваемые по вмортизированной стоимости	8	
40	средства на клиринговых банкоеских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		
4	средства на изиринговых бенковских счетах коллективного изирингового обеспечения (гарантийный фонд)		
2	средства коплективного илирингового обеспечения (герантийный фонд), резимещенные во вклады в кредитных организациях		
2	средства индивидуального илиринголого обослечения, размещенные по витады в кредитных организациях		
44	срадства в изиренитовых организациях, предчазнеченные для использеноя обезательств, допущенных техтранст, и инфивацуального узиренетового обеспечения		
45	средства в клиринговых организациях, предназивченные для коллективного илирингового обеспечения (гарантийный фонд)		
48	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами		4
13	расчеты доверитатий (комитентов) по брокерским операциям с ценными буматами и другими финансовыми яттивами	•	
48	прочие размещенные средства в кредитими организациях и банках- нерезидентах		
AG	Minno	45 093	

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 лекабон 2023 г.

блица 52.4

Номер	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задерикой платежа свыше 360 дней	Mroro
-	. 2	e	4	5	9	4	8
-	Финансовые активы, оценсиясий разора под сходаземые крадития по хоторым оценивается в сумме, равной 12-месячным оходаземым кредитным убыткам, в том числе:	19253		15		93	19253
2	доптовые ценные бумати кредитных организаций и банков- нерезицектов, оцениваемые по аморгизированной стоимости		1.				
en	депозиты в кредитных организациях и Банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости						TE I
4	средства на измринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального изирингового обеспечения		•	*			
10	средства на изиринтовых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			:X		,	98
<b>6</b> D	средства коллективного клирингового обеспечения (парактийный фонд), размещениче во вкляды в кредитивк организациях			83	***		
2	средства индивидуального клирингового обоспечения, размещененье во вклады в кредитики организациях					,	
æ	средства в изпринтовых ортанизациях, предназмаченные для исполнения обязательств, допущенных к имринту, и видавядуального изпринтового обяствечения	2					
on .	средства в клиринтовых организациях, предназначенные для коллективного клиринтового обеспечения (гарантийный фонд)		1	5)	5		
10	сделки обрагного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	18243					19243
Ŧ.	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским опарациям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1		K6	4.		
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезыдентах			*	100	4.2	
5	финансовые активы, оценочный резарь под ожидаемые крадитные убытам по окторым оценивается в сумме, равной ожидаемым крадитным убыткам за весь срок, не являющиеся крадитно обесцененными, крадитный рисс по которым значительно увеличнося с момента первонячального признанеля.				307	**	
4	долговые ценные бумали кредитных организаций и банков- нерезицентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		,				
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости			*			
9	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения			4	***		
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		1	*	*5		
82	средства колныстивного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещеничье во вклады в крадитных организациях					- 1	
19	средства индивидуального клиринтового обеспечения, размещенные во вилады в кредитных организациях			4	100		
8	средства в клиринтовых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных клирингу, и индивидуального илиринтового обеспечения			51 <sup>*</sup>			
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарактийный фонд)			14		- G	
22	сделии обратного репо с кредитными организациями и банками-					131	

для аудиторского заключения

3	расчеты доверителей (комителтов) по Брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах		,	
52	Финансовые встивы, оценточный резэрь под ожидаемые хредитые убытки по которым оцентельтся в сумме, ревной ожидаемым хредитизм эте все срос, приобретенные или следаемые хредитис-обесцененными, в том числе:			**
56	долговые ценные бумати кредитных организаций и банкое- неразыдаелтов, оценяваемые по амортизированной стоимости	3.		= "
27	делозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости			
28	средства на илиринтовых банкоаских счетах для исполнения обязательств и индивидуального илиринтового обеспечения		,	
53	средства на клиринговых банковских очетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			
30	средства коллективного хлиренгового обеспечения (прантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях			3
31	средства кнулявидуального илирингового обеспечения, разавещенные во вилады в кредитных организациях			127
Si	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обествения		- A	
33	средства в илиринговых организациях, предназначенные для коллективного илирингового обеспачения (гарантийный фонд)			
34	сделии обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами			- 7
32	расчеты довериталяй (комитентов) по брокврским операциям с ценными буматами и другими финансовыми ястивами	1		*
38	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах			
37	Финансовые активы, оценонный резерв под ожидаемые хредитные убытки по хоторым оценивается в сумме, равной ожидаемым хредитные убытки за ввсе срои, завлющееся хредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданивых хредитно-обесцененными, в том чистие:			
38	долговые ценные бумаги хредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по виортизироваенной стоимости			ĺ
38	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости			
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения			
42	средства на илиринтовых банкоеских счетах коллективного илирингового обеспечения (гарантийный фонд)			*
42	средства коппективного илирингового обеспечения (гарантийный фонд), резмещенные во вилады в кредитных организациях	1.2		
43	средства индивидуального клирингового обеспечении, размещенные во вклады в кредитных организациях			40
2	средства в штринговки организациих, предназначенные для исполнение облагательств, следущенных с операну, и индивидуального изиренисового обеспачения	4		300
45	средства в илиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			,
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	3.		
47		•	, k	
48	прочие размещенные средства в хредитных организациях и банках- нерезидентах	3		- 4
48	Whore	19253		19253

# Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
- 1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	9 874					9 874
2	требования по возврату выданного обеспечения		J#				
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости				-	(+)	
4	средства в некредитных клиринговых организациях		<u>j.</u>			(3)	2
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости						,
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости				-	54)	74 S
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	9 874	3		-	3	9 874
8	сделки обратного репо с некредитными организациями	-			1		
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		35			ii e	
10	требования по возврату выданного обеспечения	1.5		= -		2.5	
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости					-	
12	средства в некредитных клиринговых организациях					3-	
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости		85			12	
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		-			-	
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости		ä				
16	сделки обратного репо с некредитными организациями		28	*			
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:						

33	Итого	9 874	7	-	-	54		9.8
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	-		-	-	T- 14		
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-		ă				
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости				-	22	:4	
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					3.	8	
28	средства в некредитных клиринговых организациях	3.5		-	-	-	2	
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	্ব				-	-	
26	требования по возврату выданного обеспечения	17		-	-	-		
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	20			_		20	
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	1.4		-	÷	7		
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	5			-	-		
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-		3			15	
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-			-	-	-	
20	средства в некредитных клиринговых организациях	-			-	-	-	
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	-						
18	требования по возврату выданного обеспечения	-		-		-	-	

# Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	31053					3105
2	требования по возврату выданного обеспечения	-				-	
3	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	324		+			
4	средства в некредитных клиринговых организациях					-	
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	24	*				
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	14	-				
7	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	31053		-		-	3105
8	сделки обратного репо с некредитными организациями			-	-	-	
9	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:			-		**	
10	требования по возврату выданного обеспечения	9					
11	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	(-	1-				
12	средства в некредитных клиринговых организациях	100		-			
13	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	(•		(н	-	-	
14	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	19	·			13	
15	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости					-	
16	сделки обратного репо с некредитными организациями	14	14	-			
17	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:					-	

18	требования по возврату выданного обеспечения	-		-		
19	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	_		n2 3		
20	средства в некредитных клиринговых организациях	-		13- 0	8	
21	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости			84		
22	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости			(8		
23	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-				
24	сделки обратного репо с некредитными организациями	-				
25	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:					
26	требования по возврату выданного обеспечения					
27	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	1	4 .		14	
28	средства в некредитных клиринговых организациях			-	1.	
29	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-		. ,	(4	
30	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-		G 3		
31	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-				
32	сделки обратного репо с некредитными организациями	-		4		
33	Итого	31053				310

## Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	295		12		
2	денежные средства на расчетных счетах	295		X=		•
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-				
4	прочие денежные средства		3	χ.•		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	28	*	-		
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		= 2	14		
7	Правительства Российской Федерации	-	- 4			
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		-	-		
9	иностранных государств	-	- 4	13-	,	
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	4		
11	некредитных финансовых организаций	-	-	(-		
12	нефинансовых организаций	-	-			
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			24		
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям			/-		
17	прочие выданные займы	-				
17(1)	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		>-	D <del>-</del>		
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	45085		7		

-	_	-	1
-	1-	٠,	
-	Ş+	-	
	-	-	
	5	=	
	26	3	
	700		
	عد	-	
		_	
-	415	7	
		-	
		١.	ľ
		_	i.
	=	_	ч
	6	_	۲
	25	=	ŀ
	- 1		۱
	-	۰,	ı
		-	ŗ.
	ż	₹	1
	5	-	ı
		_	
	-		ř
	_	_	•
	C		ı
	-		
	Sec.	٠.	ď
	ξ.,	٨,	,
	. "	٠,	ı
		_	
	->	~	ē
	τ.,		ï
	-		ä
	- 22		7
	•		)
		F	-
	pho	ž,	۰
		т	3
	1	j.	å
	-	£	
	100	ė	ŕ
	-	-	h
1	-	ď	٦
Č.	-	-	1
1.0	_	_	

19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости			9		
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости			58		
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		-			
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	12	-	
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	72	_	1-		
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		-		-	
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	90	+111			
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		-	8-8		
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	44995	-		61.	
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	(L		7	_	
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	-	4	12	9	
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		-	5 <del>₹</del> :		
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-		-	
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	<b>:-</b>		1.0		
33	средства в некредитных клиринговых организациях	-	4	19	-	
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости			-	-	
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости			1.0		
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	+			
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0a	*	15	-	
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	N <del>a</del>				
39	дебиторская задолженность клиентов	7.5	5	-	-	
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами		-	-	4	
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	-				
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде					

# Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,

на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	552				
2	денежные средства на расчетных счетах	552	12	-		
3	денежные средства, переданные в доверительное управление		18	15	0	
4	прочие денежные средства		12	1,5		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	14		0.		
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		87			
7	Правительства Российской Федерации					
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		6-			
9	иностранных государств			-		
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-				
11	некредитных финансовых организаций			-		
12	нефинансовых организаций	-	100	-		
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		3.			
14	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			2		
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
16	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	12		-		
17	прочие выданные займы					
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	19245	-	7		
19	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		D=			

20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	_		
21	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	11/12				
22	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			-	-	
23	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
24	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-				
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2				
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	12	 7.2			
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	19243	-		_	
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		02	7		
29	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	-				
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		89		-	3105
31	требования по возврату выданного обеспечения	4				9.7.7.0
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		-			
33	средства в некредитных клиринговых организациях	3	-	-	-	
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-			
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		34	-		
36	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	25	K-	C#	-	3105
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	12	-	2.	-	
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-		85	-	
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	_	15	-	-	
42	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-		-		
43	прочая дебиторская задолженность		-	-		

### Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование локазателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Pasge	л І. Активы			
1	Денежные средства	617	,	7.	617
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	116 930			116 930
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	116 930			116 93
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые ло справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				3
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			15	
6	долговые инструменты			-	
7	долевые инструменты		2	-	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	54 967			54 96
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	45 093	-		45 093
10	займы выданные и прочие размещенные средства	9 874	-		9 87
11	дебиторская задолженность	1.0			200
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		-		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия			-	
14	Инвестиции в дочерние предприятия			7.	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
16	Прочие активы	153			15
17	Итого активов	172 668			172 66
	Раздел II.	Обязательства		-	
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыть или убыток, в том числе:			-	
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			-	
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	276	+		27
22	средства клиентов	16	7		
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	212	-		21
24	выпущенные долговые ценные бумаги		4	(4	
25	кредиторская задолженность	64			6
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи			-	
27	Прочие обязательства	152			15
28	Итого обязательств	428			42
29	Чистая балансовая позиция	172 240			172 24

### Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Разде	л І. Активы			
1	Денежные средства	891	-	-	89
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	128160			12816
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	128160			12810
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
6	долговые инструменты	-	-		
7	долевые инструменты	54		9	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50306		19	5030
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19253	-	- 2	192
10	займы выданные и прочие размещенные средства	31053			310
11	дебиторская задолженность			38	
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия			7.9	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	3		9	
14	Инвестиции в дочерние предприятия			14	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	73		85	
16	Прочие активы	135		29	1
17	Итого активов	179491			1794
	Pasgen II.	Обязательства			
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справвдливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	22		-	
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	25		9	
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	86		-	
22	средства клиентов		-	7	
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства			+	
24	выпущенные долговые ценные бумаги			-	
25	кредиторская задолженность	86		4	
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		,	27	
27	Прочие обязательства	120			1
28	Итого обязательств	206			2
29	Чистая балансовая позиция	179285		12	1792

## Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			-			l s			
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	The same			8					
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо			-	ļ.	17	F			
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг			-	65					
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод			i i	3					
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				3					
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				à.					
8	средства, привлеченные от государственных организаций				les .					p-1
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	i i		24						
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	5			x					
11	средства, привлеченные от физических лиц						-			
12	выпущенные облигации		-	+	3.9		-			
13	выпущенные векселя					-	-		-	
13(1)	прочее				54	-			-	
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			1 3-						
15	средства участников клиринга			1.5			-		-	
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			_					-	
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам									

18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		212	16				21
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-		- 1		Se 10 %		
20	обязательства по аренде	1 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 -	212		-	3	(4)	21
21	прочие средства, привлеченные от кредитиых организаций	1000	16-			V4	14	
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		9			04 1 04	20	
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		-			24 24	. 4	
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц		3	121				
24(1)	выпущенные цифровые финансовые активы	9					-	
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4	1.9		79		
26	выпущенные облигации	2		1.7	-	(2		
27	выпущенные векселя			-	-	- K-		
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	64	14					6-
29	кредиторская задолженность по информационно- технологическим услугам	12					100	1:
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	3				7-	-	
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	5			•			
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	Series 1.	-				-	
33	кредиторская задолженность по торговым операциям		-		(*)	25 25		-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		14		37			
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами		-					
36	расчеты с организаторами торговли	39		4	-	1.4	-	3
37	расчеты с операторами товарных поставок		2.5	+	107	-	-	
38	расчеты с репозитарием	-	(4)		14	- (*	÷ .	
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	7=	-	0.0			
40	прочая кредиторская задолженность	7	-	22	-	-		
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		4	6-				
42	Итого обязательств	64	212	-				27

### Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:									
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод						1			
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо			11.				10		
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		-							
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						) P:			
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:							, w		
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)						3	24		
8	средства, привлеченные от государственных организаций						-	120		
9	средства, привлеченные от кредитных организаций		-						-	
10	средства, привлеченные от других юридических лиц							. 3		
.11	средства, привлеченные от физических лиц		-				-		-	
12	вылущенные облигации			+			*	15		
13	выпущенные векселя		-							
14	Средства кливитов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
15	средства участников клиринга		-	+			-		-	
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами							164		
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам							9		
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		-							
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)							98		
20	обязательства по аренде		-	+	<u> </u>	-			-	
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций									

42	Итого обязательств	86			9			8
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи						-	
40	прочая кредиторская задолженность	18	1			-	-	
39	расчеты с клиринговыми организациями	S	-	•		2.5	-	
38	расчеты с репозитарием	+	-		-			
37	расчеты с операторами товарных поставок						-	
36	расчеты с организаторами торговли	51	4	-	1	- 5	-	
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-					-	
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг					-	-	
33	кредиторская задолженность по торговым операциям			_	,	-	-	
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	1:4	-			-	
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	5				4	-	
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-		- 1			
29	кредиторская задолженность по информационно- технологическим услугам	12	12	-	19	-	1 0-	
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	86		-				
27	выпущенные векселя		-	*		-	-	
26	выпущенные облигации	-		•		-	-	
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					64		
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц						24	
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		,			-	-	
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		-					

### Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
		т I. Активы			
1	Денежные средства, в том числе:	617			7/2
2	денежные средства на расчетных счетах	295			6
3	денежные средства на расчетных счетах	290		-	12
	денежные средства, переданные в доверительное управление		-	_	
4	прочие денежные средства	322	-		3
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как				
	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:				
7	Правительства Российской Федерации	-	-		
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления				
9	иностранных государств				
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
11	некредитных финансовых организаций				
12	нефинансовых организаций			-	
13			-		
3573	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-		-	
14					
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам		-		
10	и индивидуальным предпринимателям	-	2		
16	прочие выданные займы		,		
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
17(1)	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном				
	порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-		
18	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-			
20	Правительства Российской Федерации	-			
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-			
22	иностранных государств				
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов				-
24	некредитных финансовых организаций				
25					
26	нефинансовых организаций займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				,
27	в том числе:	-	-		
28	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам			- 4	
29	и индивидуальным предпринимателям	-	-		
30	прочие выданные займы	7	-	-	
	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	_			
30(1)	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		æ		
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				
32	в том числе: долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	*	7	•	
	в том числе:	+		14	

34	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		5*	-	
35	иностранных государств	-	-	-	
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	
37	некредитных финансовых организаций	-	-	-	
38	нефинансовых организаций	- 4	29	-	
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах			-	
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-			
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	4	- 3-	-	
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		-	-	
43	прочие выданные займы			-	
13(1)	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	
оці в т	едства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, ениваемые по амортизированной стоимости, ом числе:	45093			45
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков- нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		-	-	
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,	50			
47	оцениваемые по амортизированной стоимости средства на клиринговых банковских счетах для исполнения			-	
48	обязательств и индивидуального клирингового обеспечения средства на клиринговых банковских счетах коллективного		-	-	
49	средства на клирият овых овяковских счетах коливативного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		-	-	
	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях средства индивидуального клирингового обеспечения,			-	
50	размещенные во вклады в кредитных организациях		-	-	
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	90			
52	ипдивидуателного клирингового обеспечения средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			-	
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами	44995			44
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	7			
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах		,		
ам	ймы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по юртизированной стоимости, roм числе:			9874	9
57	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	
58	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые				
59	по амортизированной стоимости  средства в некредитных клиринговых организациях				
60	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам,				
61	оцениваемые по амортизированной стоимости маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и	-	-	-	
62	индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые		100	-	
828	по амортизированной стоимости		1000	9874	9
63 64 Де	сделки обратного репо с некредитными организациями		11.0	- 1	
cr	<ul> <li>обиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной оимости,</li> <li>гом числе:</li> </ul>	4	-		
65	дебиторская задолженность клиентов			S.	
66	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-			
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами				
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	4		-	
69 70 A	прочая дебиторская задолженность	-			
	тивы (активы выбывающих групп), классифицированные как редназначенные для продажи	+	64		
71 V	того активов Раздел II.	45710 Обязательства		9874	5
72	r aster it.			T	
ф	инансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые их оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, том числе:		9	34	
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод				
74	умитивальных объектых объектых объектых бумаг по договору репо		97		
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				

77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				
79	средства, привлеченные от государственных организаций				
80	средства, привлеченные от кредитных организаций				
81	средства, привлеченные от других юридических лиц				
82	средства, привлеченные от физических лиц				
83	выпущенные облигации				
84	выпущенные векселя				
84(1)	прочее				
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
86	средства участников клиринга				
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-			
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам				
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	120	92		21
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		-		
91	обязательства по аренде	120	92		21
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		-		
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц		-	-	
95(1)	выпущенные цифровые финансовые активы		-		
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
97	выпущенные облигации		-	-	
98	выпущенные векселя		-	-	
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	64			6
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	12			1
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		9		
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	5	-	-	
103	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-		-	
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-			
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами		_		
107	расчеты с организаторами торговли	39			3
108	расчеты с операторами товарных поставок			-	
109	расчеты с репозитарием	-	-	-	1,1,1,1
110	расчеты с клиринговыми организациями		-	-	
111	прочая кредиторская задолженность	7		-	
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-			
113	Итого обязательств	184	92		27
114	Итого разрыв ликвидности	45526	(92)	9874	5530

## Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2023 г.

Номер	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
9/		I. Активы	7		
1	Денежные средства,	OCH ENGRESSEL			
	в том числе:	891		-	
2	денежные средства на расчетных счетах	552	-		5
3					
	денежные средства, переданные в доверительное управление		-	-	
4	прочие денежные средства	339	· · · · · · · ·	-	3
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,				
6	в том числе: долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли,				
7	в том числе:				
8	Правительства Российской Федерации  субъектов Российской Федерации и органов местного				
9	самоуправления				
	иностранных государств				
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов			1	
11	некредитных финансовых организаций		1 3	-	
12	нефинансовых организаций	-			
13	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			-	
14	Nethod College of College of the Col				
15	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам				
3850	и индивидуальным предпринимателям				
16	прочие выданные займы			-	
17	2 / <u>2</u> 2 -> 2 /22 -> 2 /23 -> 2				
11200	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
17(1)	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			-	
18					
	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
19	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыть или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
20	Правительства Российской Федерации			-	
21	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления			* · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
22	иностранных государств				
23	кредитных организаций и банков-нерезидентов				
24			10		
	некредитных финансовых организаций				
25	нефинансовых организаций				
26	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
29	прочие выданные займы	3		. ,	
30	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
30(1)	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой				
31	организации  Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.				
32	в том числе:  долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
33	Правительства Российской Федерации		-		
	субъектов Российской Федерации и органов местного				
34	самоуправления		-	-	

35	иностранных государств	(3)		+	
36	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	135		
37	некредитных финансовых организаций		7-	-	
38	нефинансовых организаций			-	
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		-	-	
40	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,				
41	в том числе:  маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам				4000
43	и индивидуальным предпринимателям прочие выданные займы	19253			1925
43(1)	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, зцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
45	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-	114			
46	нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
47	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения				
48	обязательств и индивидуального клирингового обеспечения средства на клиринговых банковских счетах коллективного				
49	клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2	-	-	
49	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях			-	
50	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	19243	-	-	1924
51	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	7		_	
52	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-		
53	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками- нерезидентами		21323	9730	310
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				
55	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах				
	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости,				
57	в том числе:				
58	требования по возврату выданного обеспечения долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости				
59	средства в некредитных клиринговых организациях		21323	9730	310
60	маржинальные займы, предоставленые физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости				
61	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	4 .			
62	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	1000	-	-	
63	сделки обратного репо с некредитными организациями			-	
	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	Wa .			
65	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	
68	расчеты с валютными и фондовыми биржами	Juli -		-	
67	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами		_		
68	дебиторская задолженность по финансовой аренде	20143	21323	9730	511
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	
70	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	
71	Итого активов	20 143 302,12	21 323 074,61	9 729 795,70	51 196 172
750	Раздел II.	Обязательства			
72	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	
73	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	4		-	
74	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-			
75	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	4	34	-	
76	встроенные производные финансовые инструменты, от которых				

77	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
78	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				
79	средства, привлеченные от государственных организаций		-	-	
80	средства, привлеченные от кредитных организаций		-	-	
81	средства, привлеченные от других юридических лиц				
82	средства, привлеченные от физических лиц		-		
83	выпущенные облигации				
84	выпущенные векселя				
84(1)	прочее				
85	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				ar .
86	средства участников клиринга			-	
87	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами				
88	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам				
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10.7			
90	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	1.	-		
91	обязательства по аренде	-	-	-	
92	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	
93	прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
94	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	- 4	
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	
95(1)	выпущенные цифровые финансовые активы	-	-		
96	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-		-	
97	выпущенные облигации	86			.8
98	выпущенные векселя	12	-	-	1
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	5	-	-	
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений				
102	кредиторская задолженность перед депозитариями		9	-	
103	кредиторская задолженность перед регистраторами			7	
104	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	+		
105	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	51			
106	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами			e e	
107	расчеты с организаторами торговли			24	
108	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	74	
109	расчеты с репозитарием	18	-	10.0	1
110	расчеты с клиринговыми организациями	,	-		
111	прочая кредиторская задолженность	86	-		
112	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	20057	21323	9730	5111
113	Итого обязательств	86 472,77	0	0	86 472,7
114	Итого разрыв ликвидности	20 056 829,35	21 323 074,61	9 729 795,70	51 109 699,6

### Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
		Раздел I, Акт	HB64			
1	Денежные средства	617	-			6
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	116930				11693
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	116930				1169
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыть или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				,	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
6	долговые инструменты	(*	-			
7	долевые инструменты	-	-			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	54967			,	549
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	45093				450
10	займы выданные и прочие размещенные средства	9874				98
11	дебиторская задолженность		-			
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-			-	
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-			-	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи					
15.1	Прочие активы	153		72		1
16	Итого активов	172668				1726
		Раздел II. Обязат	ельства			
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
19	финансовые обязательствя, классифицируемые как оцениваемые по сграведливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	276	3.	200		2
21	средства клиентов				-	
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	212				2
23	выпущенные долговые ценные бумаги	-				
24	кредиторская задолженность	64			-	
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи					
25.1	Прочие обязательства	152	-			1
26	Итого обязательств	428	-			- 4
27	Чистая балансовая позиция	172240				1722

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

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
		Раздел I. Акти	1861			
1	Денежные средства	891	14			89
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	128160	-			128160
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	128160			3.0	12816
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		3 Se			
6	долговые инструменты		1.		-	
7	долевые инструменты		- 2			
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50306				5030
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	19253	-			1925
10	займы выданные и прочие размещенные средства	31053				310
11	дебиторская задолженность	29	-			
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		-			
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-				
14	Инвестиции в дочерние предприятия	2.4	+			
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		200			,
15.1	Прочие активы	135		5.0		- 1
16	Итого активов	179491				1794
		Раздел II. Обязат	гельства			
17	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	86				
21	средства клиентов				-	
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства					
23	выпущенные долговые ценные бумаги				4	
	кредиторская задолженность	86			-	
24						
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных				~	
	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	9		-		
		120		-		

### Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2024 г.

		Справедливая с	стоимость по уровням и	сходных данных	
Номер строки	Наименование похазателя	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость
1	2	3	4	.5	6
1	025	440.000			116 93
	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	116 930			116 93
2	финансовые активы, в том числе:	116 930	-		110 30
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	116 930			116 93
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том	116 930			116 93
5	числе: долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	110 333			
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
7.	долевые ценные бумаги нефинансовых	116 020			116 93
8	организаций долговые ценные бумаги Правительства	116 930			
9	Российской Федерации долговые ценные бумаги субъектов Российской				
	Федерации и органов местного самоуправления				
10	долговые ценные бумаги иностранных государств				
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и	6			
12	банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых				
13	организаций долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	- 70			
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для				
15	торговли производные финансовые инструменты, от которых	51			
	ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:				
16	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-			
17	фьючерсы		-	-	-
18	форварды		-	-	-
19	опционы		-	-	-
20	сволы		4	+	-
21	инструменты		-	-	*
22	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:			-	-
23	фьючерсы		-		-
24	форварды			-	-
25	опционы		F	-	-
26	свопы			-	+
27	инструменты		17400	-	1
28	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
29	фьючерсы		-	-	-
30	форварды		-	-	-
31	опционы			-	-
32	свопы		-		-
33	инструменты		-		1
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценны металлы, в том числе:		œ.		
35	фьючерсы		-	+	7
36	форварды		/4	4	-
37	опционы		7	1	-
38	свопы		7		7
39	инструменты		1-		
40	производные финансовые инструменты, базисныя (базовым) активом которых являются другие	4			
41	активы, в том числе:			-	-
41	фьючерсы		4	-	+
43	форварды		-	7	-
44	сволы		-		-
45	инструменты				-

46	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		1		4	
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				52	
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		-		1	- Y
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
50	прочие выданные займы депозиты в кредитных организациях и банках-		1	-		
51(1)	нерезидентах цифровые финансовые активы, в обязательном порядке				•	
	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		14			
52	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		3		-	_
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыть или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		34	•		
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации		-		_	
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		-			
56	долговые ценные бумаги иностранных государств		-			
57	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		-		i i	
58	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций					
59	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций					
60	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:			39		
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам					
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям					
63	прочие выданные займы		-			
64	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах		-			
64(1)	цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	3		
68	долговые инструменты, оцениваемые по справвдливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации					
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления					
69	долговые ценные бумаги иностранных государств					
70	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов		-			
71	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	(				
72	долговые ценные бумаги нефинансовых					
73	организаций депозиты в кредитных организациях и банках-					
74	нерезидентах маржинальные займы, предоставленные		-			
75	физическим лицам маржинальные займы, предоставленные		-		1	•
	юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		T.		4	
76	прочие выданные займы		-			*
76(1)	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход					-
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-		-	
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и					
79	банков-нерезидентов долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				3	-
80	долевые ценные бумаги нефинансовых					

81	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	34			
82	инвестиции в дочерние предприятия				
83	инвестиции в ассоциированные предприятия				
84	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-			
85	нефинансовые активы, в том числе:	-		9.	
86	основные средства (здания)				
87	инвестиционное имущество				
88	прочие активы, в том числе:				
89	изменение справедливой стоимости объекта				
	хеджирования				
90	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
91	финансовые обязательства, в том числе:				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке				
	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			- 24	
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:				
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-			
95	фьючерсы				
- 96	фореарды				
97	опционы		-	- 4	
98	свопы			-	
99	инструменты				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:				
101	фьючерсы				
102	форварды			7.	
103	опционы				
104	сволы				
105					
106	инструменты производные финансовые инструменты, базисным				
	(базовым) активом моторых являются ценные бумаги, в том числе:			is the second	
107	фьючерсы				
108	форварды			- 3	
109	опционы				
110	ceonsi				
111	инструменты			8	
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
113	фьючерсы				
114	форварды				
115	опционы				
116	СВОПЫ				
117	инструменты				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:			40	
119	фьючерсы				
120	форварды			MIT ST.	
121	опционы				
122	свопы				
123	инструменты			71	
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо			1 50	
125	обязательства по возврату заимствованных ценных . бумаг			L.	
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
128	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				
129	средства, привлеченные от государственных организаций				
130	средства, привлеченные от кредитных организаций			2	
131	средства, привлеченные от других юридических лиц				
132	средства, привлеченные от физических лиц				
133	выпущенные облигации				
	выпущенные ослигации				
134	SCHOOL OF SECURITY SHOPE SHOP				
134(1)	прочее				

		Справедливая	стоимость по уровням ис	ходных данных	
Номер	Наименование показателя	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	128 160		12	128 16
2	финансовые активы, в том числе:	128 160			128 16
3	финансовые активы, в обязательном порядке	0000 17500			
-	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	128 160			128 16
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	128 160		06	128 16
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов			9	
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	128 160			128 16
8	долговые ценные бумаги Правительства				
	Российской Федерации				
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		24	-	
10	долговые ценные бумаги иностранных государств		-	-	
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-		
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций				
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций		2		
14	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли				
15	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том				
16	числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная		-		
47	валюта, в том числе:		-		
17	фьючерсы				
18	форварды		7		
19	опционы	-			
20	свопы				
21	инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные				
23	ставки, в том числе:				
24	фьючерсы				
302.00	форварды				
25	опционы	-			
26	свопы	-			
28	инструменты производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные	1			
29	бумаги, в том числе: фьючерсы				
30	форварды				
31	опционы				
32	сволы				
33	инструменты				
34	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
35	фьючерсы		9.		
36	форварды				
37	опционы				
38	свопы				
39	инструменты				
40	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
41	фьючерсы				
42	форварды				
43	опционы				
44	CBONЫ				
45	инструменты				
46					
192	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				



47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой			7	
48	стоимости через прибыль или убыток, в том числе: маржинальные займы, предоставленные	-	-		
49	физическим лицам маржинальные займы, предоставленные	-	-	-	
50	юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-			
51	прочие выданные займы депозиты в кредитных организациях и банках-			1	
51(1)	нерезидентах цифровые финансовые активы, в обязательном порядке	1	1	*	
52	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	•	-		
V2	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые ло справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
53	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:			) V	
54	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации			1.5	
55	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-			
56 57	долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и	-			
58	банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых	-	3	>+	
59	организаций долговые ценные бумаги нефинансовых	-	- 4	34	
60	организаций займы выданные и депозиты в кредитных организациях и			-	
	банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:				
61	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам				
62	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	_			
63	прочие выданные займы депозиты в кредитных организациях и банках-		-	-	
	нерезидентах		*	•	
64(1)	цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	+		-	
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		a a	-	
67	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации		- 2	-	
68	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		5	· .	
70	долговые ценные бумаги иностранных государств долговые ценные бумаги кредитных организаций и		-		
71	банков-нерезидентов долговые ценные бумаги некредитных финансовых	•			
72	организаций долговые ценные бумаги нефинансовых			-	
73	организаций депозиты в кредитных организациях и банках-	-			
	нерезидентах	-	-		
75	маржинальные займы, предоставленные физическим лицям	-		-	
/3	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям				
76	прочие выданные займы		5-6	-	
76(1)	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
77	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, а том числе:		7	-	
78	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-		-	
79	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	2	-		
80	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций		- <del>*</del> -		
81	прочив долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
82	инвестиции в дочерние предприятия		4	•	
84	инвестиции в ассоциированные предприятия инвестиции в совместно контролируемые предприятия				



85	нефинансовые активы, в том числе:				
86					
	основные средства (здания)			- 6+	
87	инвестиционное имущество				
88	прочие активы, в том числе:				
89	изменение справедливой стоимости объекта				
	хеджирования		18	1.9	
90	06				
	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			-	
91	финансовые обязательства, в том числе:				
92	финансовые обязательства, в обязательном порядке				
	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
93	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:		3		
94	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:				
95	фьючерсы				
96					
97	форварды				
787.4	опционы		-	74	
98	СВОПЫ				
99	инструменты				
100	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные				
101	ставки, в том числе:		2.7		
101	фьючерсы			25	
102	форварды				
103	опционы			5.	
104	свопы		8	5.	
105					
-	инструменты			- 3	
106	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:				
107	фьючерсы				
108					
2122	форварды		-		
109	опционы		-		
110	свопы				
111	инструменты			/	
112	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:				
113					
114	фьючерсы				
	форварды			- 4	
115	опционы				
116	свопы				
117	инструменты				
118	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:				
119	фьючерсы		- 1		
120	форварды			52	
121					
	опционы				
122	свопы		37	- 3	
123	инструменты			3.5	
124	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо				
125	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг				
126	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-		2.5	_
127	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		82	62	
128	в том числе, кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)			3.0	
129	средства, привлеченные от государственных организаций			8.	
130	средства, привлеченные от кредитных организаций		12	- 2	
131	средства, привлеченные от других юридических лиц				
132					
00000	средства, привлеченные от физических лиц				
133	выпущенные облигации		78		
134	выпущенные векселя			, t+	
34(1)	прочее				
241					

### Анализ справедливой стоимости по уровням нерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости 31 декабря 2024 г.

Габлица 56.6

		Справедливая	стоимость по уровням ис			
Номер строки	Наименование показателя	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая эначительный объем некаблюдаемых данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	(уровень 3) 5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том					
2	числе:	45710	-	9874	55584	5558
2	денежные средства, в том числе;	617		-	617	61
3	денежные средства в кассе	322		-	322	32
4	денежные средства в пути		-		295	29
5	денежные средства на расчетных счетах	295			255	
6	денежные средства, переданные в доверительное управление			+		
7	прочие денежные средства					
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	45093		9874	54967	5496
9	в том числе: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в	43080			C300	000
* 1	том числе:	45093		-	45093	4501
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости					
11	депозиты в кредитных организациях и банках-					
	нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости					
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального					
45	клирингового обеспечения					
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		3			
14	средства коллективного клюрингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
15	средства индивидуального клирингового обеспечения,					
16	размещенные во вклады в кредитных организациях средства в клиринговых организациях,					
	предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального	90			90	
17	клирингового обеспечения средства в клиринговых организациях,					
	предназначенные для коллективного клирингового					
- 12	обеспечения (гарантийный фонд)		1			
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	44995			44995	5 449
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими			0		7
20	финансовыми активами					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том				0.67	4 98
- Inter-	числе:			9874	987	4 30
22	требования по возврату выданного обеспечения			-		
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по вмортизированной стоимости					-
24	средства в некредитных клиринговых организациях	Ü		-		-
25	мариянальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по змортизированной стоимости	tree of				
27	прочие выданные займы и размещенные средства,	T.		9874	987	4 9
28	оцениваемые по амортизированной стоимости		1	1		
29	сделки обратного репо с некредитными организациями	-				-
30	дебиторская задогоженность, в том числе:  расчеты по начисленным доходам по акциям, долям,	<u> </u>				
	паям		-			
31	дебиторская задолженность клиентов		1			1
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами		-			1
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами					
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде		4	-	-	-
35	прочая дебиторская задолженность			-		1
36	инвестиции в ассоциированные организации		-			
37	инвестиции в совместно контролируемые организации		4	*		1
38	инвестиции в дочерние организации		-	1		1
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, том числе:		- 2	76	. 27	76
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		- 2	76	. 27	76
41	средства клиентов, в том числе:		1	-	1	1
42	средства участников клиринга		-	-	1	1
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами			-	+	-
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты					
	доходов по ценным бумагам		-	7	1	1
114-11						
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: кредит, полученный в порядке расчетов по расчетном	y	. 2	12	- 2	12



48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций			1 4	14
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		-		
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-		1 14	
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц		-	-	
51(1)	выпущенные цифровые финансовые активы		-	4	
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	+			9
53	облигации	-	-		
54	векселя				
55	кредиторская задолженность, в том числе:	/a	64	- 64	64
56	кредиторская задолженность по информационно- технологическим услугам		12	- 12	12
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	Na Na		-	<-
58	кредиторская задолженность перед депозитариями		5	- 5	. 5
59	кредиторская задолженность перед регистраторами	i i	4		
60	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	3	+ +	2-4
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	+	a	-	2
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами				
63	расчеты с организаторами торговли	+	39	- 39	39
64	расчеты с операторами товарных поставок		-	-	
65	расчеты с репозитарием	-	-	-	
66	расчеты с клиринговыми организациями	-	-		
67	прочая кредиторская задолженность		7	- 7	- 0

### Анализ справедливой стоимости по уровням нерархим справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости 31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Рыночные котировки (уровень 1)	стоимость по уровням но Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимост
			(уровень 2)	(уровень 3)		
1	2 Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том	3	4	5	6	7
13	vecne:	20143	-	31052870,31	51196172,43	51196172
2	денежные средства, в том числе:	890			890	
3	денежные средства в кассе	3:39	-		339	3
5	денежные средства в пути денежные средства на расчетных счетах	552		-	552	
6	денежные средства на расчетных счетах	0.05			332	
7	денежные средства, переданные в доверительное управление					
8	прочие денежные средства финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,		-			
	в том числе:	19253	V-	31053	50306	503
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	19253		4	19253	192
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по вмортизированной стоимости	161				
11	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах,					
12	оцениваемые по амортизированной стоимости оредства на клиринговых банковских счетах для					
	исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения					
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
14.	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях					
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях					
16	средства в клиринговых организациях,					
	предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				2	
17	средства в клиринговых организациях,					-
	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)					
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и					
40	банками нерезидентами	19243			19243	15
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами					
20	прочее					
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:			31053	31053	31
22 23	требования по возвряту выданного обеспечения долговые ценные бумаги некредитных организаций,					
24	сцениваемые по амортизированной стоимости средства в некредитных клиринговых организациях				- 3	
25	маржинальные займы, предоставленные физическим					
20	лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости					
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям,					
27	оцениваемые по амортизированной стоимости прочие выданные займы и размещенные средства,					
41	оцениваемые по амортизированной стоимости	15		31053	31053	3
28	сделки обратного репо с некредитными организациями					
29	дебиторская задолженность, в том числе:			-		
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		-		9	
31	дебиторская задолженность клиентов					
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами					
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами		-		3	-
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде		-	-		1
36	прочая дебиторская задолженность		1			
37	инвестиции в ассоциированные организации инвестиции в совместно контролируемые организации					-
38	инвестиции в дочерние организации		4			-
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в			8	81	6
40	том числе: финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной		+ 8		- 2	
	стоимости, в том числе:		- 8	5 -	8	6
41	средства клиентов, в том числе:		-	1		1
42	средства участников клиринга средства клиентов по брокерским операциям с			1		1
44	ценными бумагами и другими финансовыми вктивами средства клиентов, предназначенные для выплаты					
45	доходов по ценным бумагам кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том					
45	кредиты, заямы и грочие гривие-геневе средства, в том числе: кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному					-
	счету (овердрафт)		1	1		1



48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	THE RESERVE OF THE PARTY OF THE		
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций			
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц			
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц			
52	вытущенные долговые ценные бумаги, в том числе:			
53	облигации			
54	векселя			
55	кредиторская задолженность, в том числе:	- 86	- 86	86
56	кредиторская задолженность по информационно- технологическим услугам	12	12	12
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и вренде помещений			
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	. 5	. 5	5
59	кредиторская задолженность перед регистраторами			
60	кредиторская задолженность по торговым операциям			
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг			
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам			
63	расчеты с организаторами торговли	- 51	51	51
64	расчеты с операторами товарных поставок			
65	расчеты с репозитарием			
66	расчеты с клиринговыми организациями			
67	прочая кредиторская задолженность	- 18	- 18	18

титки по операциям со связанеными сторона на 31 декабря 2024 г.

Номер	Наименование показателя	Материнское	Дочерние предприятия	контролируемые	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
-	3	10	*	\$	9	7	80	on .	10
-	Денежные средства						-	***	4
64	финансраме активы, оцениваемые по страведливой стоимости через прибыть или убыток, в том числе:								
n	финансовые активы, в обизательном горядке класонфицируемые яжи оценяваемые по стравадливой страмасти через прибыть или убыток					,,,			= ,
4	финансовые активы, класонфидруемые ких оценивленье по оценасуленой стоимости через трибыть или убыток по усмотренею непредитной фенансовой организации					=			
in .	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через трочей совокутьей доход, в том числе:		-	,			- 1		
6	долговые инструменты								
1	долевые инструменты								
80	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		+	1.				9874	9 874
œ	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах				· ·				
10	займы выданные и прочне размещеннае средства							9 874	9 874
=	дебиторокая задолженность								
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		3.	C4.3	00	315			
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		4					•	*
14	Имвестиции в дочерние предприятия			310	4				
ψ.	Активы (активы выбывающих групт), классифицированные как тредназначенные для гродажи		,					).1	
9	Инвестиционное имущество и калитальные вложания в него				3.0			(5)	7.
17	Нематериальные активы								
18	Основные средства и капитальные вложения в них								3
6	Прочие активы			,				7.	
2	финансовые обязательства, оцениваемые по страведливой стримости через прибыль или убыток, в том чисте:								
22	финансовые обязательства в областальном порядке классификурумые как оценеваемые по страявадляной стомности чорез прибыть или убыток								
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оциниваные по справедлиям стоимости через грибыть или убыток по усмотрению непредитной финансовой органовым			•					
23	финансовые обязательства, оцениваемые по вмортизированной стоимости, в том числе:				* :			212	212
24	средства изментов				•			•	*
52	предиты; зайыы и прочие гримлеченные средства							212	212
8	выпущенные допговые ценные бумаги							1	
27	кредиторская задолженность		5					,	
28	Обязательства выбывающих групт, классифицированных как греднязивченные для продажи								* 1
58	Прочие обязательства				***	4	48		20-

для аудиторского заключения

_	
-	
E.	_
3-	5
-	- 1
3	<b>3</b>
-	
-	~ 1
10	
1	S 1
7	mining
9.	-
- 4	
-	-
-	
1	
1.0	
	22
. 4	1
	200
	-
1	-
	4 70
١.	CU
1	TON
1	The same
4	1
+	-
1	and committee
٠.	-
-	-
-	Total I
-1	-
- 1	400
- 1	100
- 1	-
- 1	72
- 1	

Номер	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства								
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:							χ-	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		76.1					1 14	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	*	1			1 1			
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			•				-	
6	долговые инструменты			-				*	
7	долевые инструменты						1 1		
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17					-	31 053	31 05
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах						-	-	050123
10	займы выданные и прочие размещенные средства							31 053	31 05
11	дебиторская задолженность								
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-		-			-		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	- 54					-	/*	
14	Инвестиции в дочерние предприятия			-			-	34	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	14						85	
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него			G2	-		-	2.0	
17	Нематериальные активы	12		-				-	
18	Основные средства и капитальные вложения в них			•			-	-	
19	Прочие активы			-			• •	35	
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:								
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток								
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	De EST						-	
24	средства клиентов			-				+	
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2.		-				-	
26	выпущенные долговые ценные бумаги	3		-				-	
27	кредиторская задолженность	35		1			1	-	
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	51						-	
29	Прочие обязательства			4	-	4	9 -		24

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		4					1 792	1 79
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				N+	5			
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
4	процентные доходы		-					1 182	1 18
5	дивиденды и доходы от участия							1,102	1.10
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход								
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				- 14				
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости				25			610	61
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток			4					
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			E4	2				
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	29					
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от спераций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него				14				
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой			19	9		4	-	
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		-		17				
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы			100				-	
16	Расходы на персонал			+	-	(755)			(755
17	Прямые операционные расходы			2.2	-				1,00
18	Процентные расходы				-				
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации								
20	Общие и административные расходы							(462)	/400
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи							(402)	(462)
22	Прочие доходы								
23	Прочие расходы								

The content of the	Намменование локазаталя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Mtore
1,000   1,00	3	3	4	50	9		80	o)	10
The contraction of the contracti	ме доходы, в том числе:						1	- 1289	128
The development of properties of the company of the	увскодов (раскоды за вычетом доходов) от операций с рументаму, в обязательном поредля класкофицируемыми дак праведливой стоимости червя прябылль, ятия убытов					×			
The state of the s	ми расходов (расходы за вычетом докодое) от операций с главии, ктаксифицируемыми явк оцентваемью по справодтивой прибыть или убыток по усмотрению непредитной финансовой					,			
The control of the co	TALL STATE OF THE						.b	2114	2114
The protection of the protecti	одън от участия не расподов (расподът за вычетом доходое) от операций с за участия, оцениваемыми по страведливой стоимости через								
And the company of co	ия долици минитами, однимавамими по справедливой стоимости через манитами, однимавамими по справедливой стоимости через му волод						32		
The state of the	см раскодов (расходы за вычетом доходов), возникающие в защения признания финансовых активов, оцениваемых по ой стоимости							- 497	48
with the production in secretarious         (61.2)           with the production in secretarious         (61.2)           with the production of the secretarious in the production of the pr	очи респодов (дислоды за вычетов двоходов); связанные с веф финексевых активов, сценяваемых по вмортизированной вторим финексевых активов, оцениваемых по справыдлявой прибыть или убытов.					,		,	
All Contrance of the Contrance of	том раскодов (раскоды за вычетом доходов) по восстановлению очных резервов под охнодавамие предктивые убытов по			-			75		
Package   Pack	том расходов (расходы за вычетом доходое) по восстановлению очных резервов под соходаемое средитье убития по долговым цениваемым по справодичаей стоимости через прочий од.	74		-					
расходов (расходы за вычетом (132)	ом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с минуществом и капитальными вложениями в него								
placonglog (placinopla as Beniefrow)         (612)         (7321)           constant as companied in the constant of the young person wesp-gartricile         (612)         (612)           c no young person wesp-gartricile         (612)         (612)	том расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с котой							-076	200
grond, only or one paturitie c.  In or your principal and the company of the comp	ионные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом						320	(1321)	(1321
CODITAL SE BENETION (CODICION) OT OTREPOSAÇUE C.  TOTRICADA MAY MANDOR TO POSACOLOGIA OT OTREPOSAÇUE C.  TOTRICADA MAY MANDOR TO POSACOLOGIA OT OTREPOSAÇUE C.  TOTRICADA SE BENETION (CODICION) OT INSPECTATION OF CONTRACTOR OF	пут и комиссионивье доходы							4	
изосифицирования из вычетом долодое) от операций с с с с с с с с с с с с с с с с с с с				1		(612)			(612
	peckopte								
(442)	ходов (расходы за вычетом доходов) от операций с ьствами, классифицируемыми как оцениваемые по								
	ти через прибыль или усыток по усмотрению некредитном ия						30	, 44	
одого (разовиже и веременти и предоцения и върбития тупп), стасофицированных их предиваленные для продрежи	нин расходы							- (442)	(442
	ходов (расходът за вычетом доходов) от переоценяи и выбытия рупп), класоифицированных как предназначенные для продажи								
				1		*		1	

# Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	2024 r.	2023 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	596	48
2	Обязательства по пенсионному обеспечению		
3	Долгосрочные вознаграждения		
4	Выходные пособия		
5	Выплаты на основе долевых инструментов		

## Примечание 59. События после окончания отчетного периода

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за 2024 год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые оказали бы значительное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации.

Генеральный директор

