

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
60401000000	33954789	1186196046387	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "31" декабря 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЭМРИС» / ООО УК «ЭМРИС»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	252,78880	870,96399
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		81 581,09340	75 650,82525
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	81 581,09340	75 650,82525
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		26 114,40819	50 429,62466
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	12 198,70272	35 659,06648
6	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0,00000	193,57568
7	дебиторская задолженность	12	13 915,70547	14 576,98250
8	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	573,88083	476,04980
9	Основные средства и капитальные вложения в них	19	16 451,49140	23 092,01353
10	Прочие активы	20	1 799,26578	9 780,83330
11	Итого активов		126 772,92840	160 300,31053
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		18 143,67758	24 983,88078
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	17 959,46374	24 451,10030
14	кредиторская задолженность	26	184,21384	532,78048
15	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 984,55200	0,00000
16	Резервы – оценочные обязательства	28	200,00000	0,00000
17	Прочие обязательства	29	10 273,74556	5 789,39576
18	Итого обязательств		30 601,97514	30 773,27654
Раздел III. Капитал				
19	Уставный капитал	30	27 000,00000	27 000,00000
20	Добавочный капитал	30	2 355,00000	2 355,00000
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		66 815,95326	100 172,03399
22	Итого капитала		96 170,95326	129 527,03399
23	Итого капитала и обязательств		126 772,92840	160 300,31053

Генеральный директор

(должность руководителя)

Комаров Е. А.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

24.03.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
60401000000	33954789	1186196046387	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ (ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ)**

На "31" декабря 2023 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЭМРИС» / ООО УК «ЭМРИС»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	870,96399	3 856,56902
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		75 650,82525	65 969,07161
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	75 650,82525	65 969,07161
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		50 429,62466	44 586,17167
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	35 659,06648	33 294,96479
6	займы выданные и прочие размещенные средства	11	193,57568	40,88000
7	дебиторская задолженность	12	14 576,98250	11 250,32688
8	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	476,04980	1 946,15479
9	Основные средства и капитальные вложения в них	19	23 092,01353	28 102,56310
10	Прочие активы	20	9 780,83330	1 464,93571
11	Итого активов		160 300,31053	145 925,46590
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		24 983,88078	30 005,29329
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	24 451,10030	29 746,63909
14	кредиторская задолженность	26	532,78048	258,65420
15	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0,00000	1 166,12800
16	Резервы – оценочные обязательства	28	0,00000	2 406,65754
17	Прочие обязательства	29	5 789,39576	4 015,19596
18	Итого обязательств		30 773,27654	37 593,27479
Раздел III. Капитал				
19	Уставный капитал	30	27 000,00000	27 000,00000
20	Добавочный капитал	30	2 355,00000	2 355,00000
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		100 172,03399	78 977,19111
22	Итого капитала		129 527,03399	108 332,19111
23	Итого капитала и обязательств		160 300,31053	145 925,46590

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Комаров Е. А.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

24.03.2025

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
60401000000	33954789	1186196046387	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Декабрь 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЭМРИС» / ООО УК «ЭМРИС»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 547,65145	13 813,83781
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	(9 831,73422)	2 703,85017
3	процентные доходы	34	13 020,40097	10 510,46891
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		163,67041	7,64280
5	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	195,31429	125,69580
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0,00000	466,18013
7	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	195 982,35133	211 214,62661
8	Расходы на персонал	42	(84 807,28213)	(64 986,58371)
9	Прямые операционные расходы	43	(2 913,16473)	(3 948,94828)
10	Процентные расходы	44	(1 302,91791)	(2 340,54177)
11	Общие и административные расходы	46	(29 759,55243)	(27 624,36167)
12	Прочие доходы	47	1 585,00004	4 056,05758
13	Прочие расходы	47	(1 994,28735)	(1 050,00000)
14	Прибыль (убыток) до налогообложения		80 337,79827	129 134,08657
15	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(18 693,87900)	(26 543,19300)
16	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(18 693,87900)	(26 543,19300)
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		61 643,91927	102 590,89357
Раздел II. Прочий совокупный доход				
18	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		61 643,91927	102 590,89357

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

24.03.2025

(подпись)

Комаров Е. А.

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		регистрационны й номер
	по ОКПО	основной государственный регистрационный	
60401000000	33954789	1186196046387	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЭМРИС» / ООО УК «ЭМРИС»

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	17	18
1	Остаток на 1 января 2023 г.		27 000,00000	2 355,00000	78 977,19111	108 332,19111
2	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный.		27 000,00000	2 355,00000	78 977,19111	108 332,19111
3	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	102 590,89357	102 590,89357
4	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	(80 000,00000)	(80 000,00000)
5	Остаток на 31 декабря 2023 г.		27 000,00000	2 355,00000	101 568,08468	130 923,08468
6	Остаток на 31 декабря 2023 г.		27 000,00000	2 355,00000	101 568,08468	130 923,08468
7	Изменения вследствие изменения учетной политики		0,00000	0,00000	(1 396,05069)	(1 396,05069)
8	Остаток на 31 декабря 2023 г.,		27 000,00000	2 355,00000	100 172,03399	129 527,03399
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	61 643,91927	61 643,91927
10	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	x	x	(95 000,00000)	(95 000,00000)
11	Остаток на 31 декабря 2024г., в том числе:		27 000,00000	2 355,00000	66 815,95326	96 170,95326

Генеральный директор

(должность руководителя)

Комаров Е. А.

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Дата подписи 24.03.2025

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
60401000000	33954789	1186196046387	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЭМРИС» / ООО УК «ЭМРИС»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Декабрь 2024	За Январь - Декабрь 2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		198 145,70328	208 437,53670
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(20 722,21000)	(24 904,46086)
3	Проценты полученные		2 632,34733	2 897,59642
4	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(76 411,89867)	(62 223,21509)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(7 078,91837)	(2 622,52800)
6	Уплаченный налог на прибыль		(15 468,37460)	(32 988,20900)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(500,00000)	296,20138
8	Сальдо денежных потоков от операционной		80 293,94897	88 892,92155
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(302,70000)	(1 434,73516)
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(307,20000)	(401,34499)
11	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		323 300,00000	479 700,00000
12	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(299 789,00000)	(482 000,00000)
13	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		23 203,80000	(4 136,08015)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
14	Выплаченные дивиденды		(95 000,00000)	(80 000,00000)
15	Платежи в погашение обязательств по договорам		(9 116,29136)	(7 747,83390)
16	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(104 116,29136)	(87 747,83390)
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(618,54239)	(2 990,99250)
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	875,22466	3 866,21716
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	256,68227	875,22466

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Комаров Е. А.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи 24.03.2025

Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности 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	21-000-1-01026
2	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	19.07.2019
3	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Участники ООО УК "ЭМРИС" : Власов Алексей Алексеевич, Полтавский Анатолий Александрович, Сухарев Олег Васильевич, Кононченко Дмитрий Александрович, Грига Станислав Валерьевич. Конечными бенефициарами являются Власов Алексей Алексеевич, Полтавский Анатолий Александрович.
6	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Не применимо
7	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
8	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	0
9	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
10	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7
11	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	344082, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Красноармейская, д. 94/92, офис 7
12	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	41
13	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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.	<p>В 2024 году на деятельность и бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.</p> <p>Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство считает, что предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости организации в текущих условиях.</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

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	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложений к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	НП
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	НП
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	Ретроспективное применение МСФО к отчетным периодам до 2017 года не производилось. Скорректированы статьи баланса "Нематериальные активы" и "Нераспределенная прибыль" на сумму 1396 тыс. руб., что отражено в строках 8 и 21 бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2024 года в графе 5 (" на 31 декабря 2023 года), в отношении чего составлен бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации (дополнительный) на 31 декабря 2023 года.

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
Раздел I. 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	Профессиональные суждения по финансовым активам в связи с изменением бизнес-модели, приводят к необходимости реклассификации финансового актива в другую группу учета, что оказывает влияние на отражение финансового результата.
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)	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения Юридическим Департаментом Организации; - при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на профессиональном суждении корректировок в модель данных оказывает влияние на величину капитала по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину капитала по статьям резервов переоценки долговых и долевого инструментов, оцениваемых через прочий совокупный доход

3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО 13 в оценке. Компания использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Компания использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Компания использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. Справедливая стоимость ПФИ может быть определена в условиях активного рынка, если данный финансовый инструмент входит в котировальные листы организаторов торговли, либо допущен к обращению через организатора торговли без прохождения процедуры листинга. В качестве данных, необходимых для определения справедливой стоимости ПФИ, Компания использует данные информационных систем Bloomberg/Reuters</p>
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов.</p>
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	<p>Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем</p>
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	<p>Показатели отчетности не пересчитывались</p>

Раздел II. Изменения в учетной политике

7	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	<p>Поправки к МСФО (IAS) 21 «Отсутствие возможности обмена валют» применяются к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2025 г. Поправки к МСФО (IFRS) 7 и МСФО (IFRS) 9 – «Поправки к классификации и оценке финансовых инструментов» применяются к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2026 г. «Ежегодные усовершенствования стандартов финансовой отчетности МСФО – том 11»: поправки к МСФО (IAS) 7 – «Учет по первоначальной стоимости»; поправки к МСФО (IFRS) 9 – «Прекращение признания обязательств по аренде»; поправки к МСФО (IFRS) 10 – «Определение «агента де-факто»; поправки к Руководству по внедрению МСФО (IFRS) 7 – «Раскрытие информации об отложенной разнице между справедливой стоимостью и ценой сделки»; поправки к МСФО (IFRS) 7 – «Прибыль или убыток при прекращении признания»; поправки к МСФО (IFRS) 1 – «Учет хеджирования организацией, впервые применяющей МСФО»; поправки к Руководству по внедрению МСФО (IFRS) 7 – «Введение»; поправки к Руководству по внедрению МСФО (IFRS) 7 – «Раскрытие информации о кредитном риске»; поправки к МСФО (IFRS) 9 – «Цена сделки» применяются к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2026 г. МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности» применяются к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2027 г. МСФО (IFRS) 19 «Дочерние организации без обязательства отчитываться публично: раскрытие информации» применяются к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2027 г. Ожидается, что данные поправки и новые стандарты не окажут существенного влияния на Организацию.</p>
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «овернайт», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.</p>

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего: - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются несущественными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%. - процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита</p>
10	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию. В том случае, если вложения в ценные бумаги совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно (критерий существенности-20%) отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, определенной в соответствии с методикой, утвержденной Организацией: - для долговых ценных бумаг осуществляется корректировка, уменьшающая / увеличивающая стоимость долговых ценных бумаг с отражением результата корректировки на счетах учета прибылей и убытков; - для долевого ценных бумаг осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков. Если справедливая стоимость ценной бумаги при первоначальном признании не подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги не использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью при первоначальном признании и стоимостью приобретения долевого ценной бумаги отражается на счетах по учету превышения справедливой стоимости ценной бумаги при первоначальном признании над стоимостью ее приобретения в корреспонденции со счетами по учету переоценки.</p>

10	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в случае, если финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания. Общество рассчитывает величину процентного дохода (включая дисконт) за период без учета влияния созданного резерва под обесценение, при условии, что величина процентного дохода, рассчитанная таким образом, не отличается существенно от величины процентного дохода, рассчитанного исходя из балансовой стоимости долговой ценной бумаги за вычетом резерва под обесценение с использованием метода ЭСП. Существенной признается разница 20%</p>

12	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом 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 является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимости долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
13	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания. Вложения в дочерние и совместно контролируемые организации определяются в рублях по официальному курсу на дату приобретения. В последующем на каждую отчетную дату создается резерв на обесценение вложений в дочерние предприятия.
14	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента представления.
15	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.

16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
17	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
18	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП

		<p>После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p> <p>Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации.</p> <p>Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования.</p> <p>Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта.</p> <p>Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет:</p> <ul style="list-style-type: none"> — недвижимость, находящаяся в собственности – срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства согласно требованиям настоящей Учетной политики; — недвижимость, полученная по договору операционной аренды – исходя из срока договора аренды. <p>Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества.</p> <p>По земельным участкам амортизация не начисляется.</p> <p>Инвестиционное имущество, учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.</p> <p>На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился.</p> <p>Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета).</p> <p>Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:</p> <ul style="list-style-type: none"> — сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов. <p>В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.</p>
21	МСФО (IAS) 40	<p>Применяемая модель учета инвестиционного имущества</p>

22	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	<p>Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга.</p> <p>Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более ____ % от общей площади.</p> <p>Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности.</p>
23	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	<p>НП</p>

Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
24	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> — в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: <ul style="list-style-type: none"> — объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; — первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.</p> <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС).</p> <p>Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p>
25	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом

Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

26	МСФО (IAS) 1	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	<p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.</p> <p>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 Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества.</p> <p>Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <p>— в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, включая налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги.</p> <p>Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).</p>
27	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	<p>Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простой актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.</p>
28	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	<p>Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.</p>

29	МСФО (IAS) 38	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально произведенные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующий			
30	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	<p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, 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 накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.</p>

31	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы
32	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
33	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	НП

34	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	<p>Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</p> <p>Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий: - долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; - руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; - Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; - действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев, если причины задержки являются событиями или обстоятельствами, не контролируемые Обществом, при условии следования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат обязательной оценке на конец отчетного года. В случае обратной реклассификации Общество делает корректировки таким образом, как будто актив не выводили на продажу. Объект, признание которого в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, прекращено, учитывается в бухгалтерском учете Общества по наименьшей из двух величин: - стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета, до признания объекта в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, с корректировкой на сумму амортизации, которая была бы признана, если бы данный объект не был классифицирован в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи (если до признания в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, объект учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения; - возмещаемой стоимости объекта, рассчитанной на дату принятия решения об отказе от продажи. Возмещаемая стоимость объекта определяется как наибольшая из двух величин: -справедливой стоимости объекта за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи; -ценности использования объекта. Ценность использования определяется как дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных потоков, возникновение которых ожидается в ходе использования объекта и в результате его выбытия по окончании срока его полезного использования</p>
----	--------------------------------	--

35	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: -обременительных договоров; -судебных исков; -налоговых претензий; -реструктуризации; -выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.</p>
36	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	У Общества операции по финансовой аренде.
37	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникнуть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.</p>

38	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал Общества учитывается на счете №10208 (П) Уставный капитал организаций, созданных в форме общества с ограниченной ответственностью. Аналитический учет на счете ведется в разрезе участников Общества. Все операции отражаются в момент регистрации соответствующих изменений Устава Общества.
39	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные доли могут быть приобретены и удерживаться самой организацией или другими членами консолидированной группы. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала. Проценты, дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределяемые держателям долевого инструмента суммы признаются организацией непосредственно в составе собственного капитала. Затраты по сделке, связанные с операцией с собственным капиталом, относятся на уменьшение собственного капитала.
40	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный фонд не создан.

41	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина отложенного налогового обязательства 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 (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год).</p> <p>Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: -вычитаемых временных разниц; - перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p>
42	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	<p>Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».</p>

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства на расчетных счетах	256,68227	3,89347	252,78880	875,22466	4,26067	870,96399
2	Итого	256,68227	3,89347	252,78880	875,22466	4,26067	870,96399

5.1.1. По состоянию на 31.12.2024 года остатки денежных средств в размере 256,68227 тыс. руб. в 7 кредитных организациях на 31.12.2023 г.: в размере 875,22466 тыс. руб. в 7 кредитных организациях.

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2024 года отсутствуют, денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	256,68227	875,22466
2	Итого	256,68227	875,22466

Примечание 5. Денежные средства

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2024 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	875,22466	0,00000	0,00000	875,22466
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	875,22466	0,00000	0,00000	875,22466
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	628 123,20524	0,00000	0,00000	628 123,20524
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	628 123,20524	0,00000	0,00000	628 123,20524
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(628 741,74763)	0,00000	0,00000	(628 741,74763)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(628 741,74763)	0,00000	0,00000	(628 741,74763)
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	256,68227	0,00000	0,00000	256,68227
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	256,68227	0,00000	0,00000	256,68227

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
31 декабря 2023 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 866,21716	0,00000	0,00000	3 866,21716
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 866,21716	0,00000	0,00000	3 866,21716
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	836 450,74557	0,00000	0,00000	836 450,74557
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	836 450,74557	0,00000	0,00000	836 450,74557
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(839 441,73807)	0,00000	0,00000	(839 441,73807)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(839 441,73807)	0,00000	0,00000	(839 441,73807)
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	875,22466	0,00000	0,00000	875,22466
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	875,22466	0,00000	0,00000	875,22466

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2024 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	(4,26067)	0,00000	0,00000	(4,26067)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4,26067)	0,00000	0,00000	(4,26067)
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	(267,22826)	0,00000	0,00000	(267,22826)
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(267,22826)	0,00000	0,00000	(267,22826)
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	267,59546	0,00000	0,00000	267,59546
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	267,59546	0,00000	0,00000	267,59546
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(3,89347)	0,00000	0,00000	(3,89347)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3,89347)	0,00000	0,00000	(3,89347)

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
31 декабря 2023 г.

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9,64814)	0,00000	0,00000	(9,64814)
2	Поступление финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9,64814)	0,00000	0,00000	(9,64814)
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 185,65323)	0,00000	0,00000	(1 185,65323)
4	Прекращение признания финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 185,65323)	0,00000	0,00000	(1 185,65323)
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 191,04070	0,00000	0,00000	1 191,04070
6	Прекращение признания финансовых активов, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 191,04070	0,00000	0,00000	1 191,04070
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4,26067)	0,00000	0,00000	(4,26067)
8	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4,26067)	0,00000	0,00000	(4,26067)

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	81 581,09340	75 650,82525
2	Итого	81 581,09340	75 650,82525

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	6 726,41035	3 961,99960
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	1 271,27340
3	нефинансовых организаций	6 726,41035	2 690,72620
4	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	74 854,68305	71 688,82565
5	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	88,72332	0,00000
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 262,03990	0,00000
7	некредитных финансовых организаций	2 815,35855	0,00000
8	нефинансовых организаций	70 688,56128	71 688,82565
9	Итого	81 581,09340	75 650,82525

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость 3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 4	Балансовая стоимость 5	Полная балансовая стоимость 6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки 7	Балансовая стоимость 8
1	2						
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 211,02532	34,19087	12 176,83445	35 730,58892	107,73431	35 622,85461
3	субординированные депозиты	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	26,81562	4,94735	21,86827	44,70795	8,49608	36,21187
12	Прочее	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
13	Итого	12 237,84094	39,13822	12 198,70272	35 775,29687	116,23039	35 659,06648

Выявляемые изменения полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банках для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения	Средства на клиринговых банках для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банках для исполнения обязательств и индивидуального обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых банках, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального обеспечения клирингового (гарантийный фонд)	Средства в клиринговых банках, предназначенные для обеспечения клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Итого	
														1
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:													
1	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	35 730,58892	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	44,70795	0,00000	35 775,29687
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	44,70795	0,00000	35 775,29687
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00000	302 386,73455		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	21 880,05450	0,00000	324 266,78905
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	302 386,73455	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	21 880,05450	0,00000	324 266,78905
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00000	(325 906,29815)		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(21 897,94683)	0,00000	(347 804,24498)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(325 906,29815)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(21 897,94683)	0,00000	(347 804,24498)
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0,00000	12 211,02532		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	26,81522	0,00000	12 237,84094
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	12 211,02532	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	26,81522	0,00000	12 237,84094

Выявляемые изменения полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Договые ценные бумаги организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств по клиринговому обеспечению	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства на клиринговых банковских счета
--------------	-------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Выявка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2024 г.

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 10.3										Прочие средства	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		(107,73431)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(8,49609)	0,00000	(116,23039)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(107,73431)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(8,49609)	0,00000	(116,23039)
3	Поступление финансовых активов, в том												
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(34,13087)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(361,49660)	0,00000	(395,62647)
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:												
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	107,73431	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	365,04433	0,00000	472,77864
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		(34,13087)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(4,94735)	0,00000	(39,13822)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(34,13087)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(4,94735)	0,00000	(39,13822)

Выявка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
31 декабря 2023 г.

Номер строки	Наименование показателя	Таблица 10.3										Прочие средства	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		(173,71452)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(15,14849)	0,00000	(188,86301)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(173,71452)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(15,14849)	0,00000	(188,86301)
3	Поступление финансовых активов, в том												
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(107,73431)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(4,686,56678)	0,00000	(4,794,30109)
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:												
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	173,71452	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	4,693,21919	0,00000	4,865,93371
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		(107,73431)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(8,49609)	0,00000	(116,23039)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	(107,73431)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(8,49609)	0,00000	(116,23039)

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	Мин. - % / Макс. - %	Мин. дата 01.2024 / Макс. дата 01.2025	Мин. - % / Макс. - %	Мин. дата 01.2024 / Макс. дата 01.2024

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости:
займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568	0,00000	193,57568
2	Итого	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568	0,00000	193,57568

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
31 декабря 2024 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим 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:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568	0,00000	193,57568
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568	0,00000	193,57568
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	65 785,65684	0,00000	65 785,65684
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	65 785,65684	0,00000	65 785,65684
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(65 979,23252)	0,00000	(65 979,23252)
6	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(65 979,23252)	0,00000	(65 979,23252)

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
31 декабря 2023 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим 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:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	40,88000	0,00000	40,88000
2	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	40,88000	0,00000	40,88000
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	531 324,01201	0,00000	531 324,01201
4	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	531 324,01201	0,00000	531 324,01201
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(531 171,31633)	0,00000	(531 171,31633)
6	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(531 171,31633)	0,00000	(531 171,31633)
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568	0,00000	193,57568
8	Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568	0,00000	193,57568

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	14 279,49480	415,29933	13 864,19547	15 100,34675	533,15425	14 567,19250
2	Прочая дебиторская задолженность	51,51000	0,00000	51,51000	9,79000	0,00000	9,79000
3	Итого	14 331,00480	415,29933	13 915,70547	15 110,13675	533,15425	14 576,98250

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2024 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	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:	15 100,34675	0,00000	0,00000	0,00000	9,79000	15 110,13675
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	15 100,34675	0,00000	0,00000	0,00000	9,79000	15 110,13675
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	196 649,85796	0,00000	0,00000	0,00000	1 728,32000	198 378,17796
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	196 649,85796	0,00000	0,00000	0,00000	1 728,32000	198 378,17796
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(197 470,70991)	0,00000	0,00000	0,00000	(1 686,60000)	(199 157,30991)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(197 470,70991)	0,00000	0,00000	0,00000	(1 686,60000)	(199 157,30991)
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	14 279,49480	0,00000	0,00000	0,00000	51,51000	14 331,00480
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14 279,49480	0,00000	0,00000	0,00000	51,51000	14 331,00480

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
31 декабря 2023 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	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:	11 823,25684	0,00000	0,00000	0,00000	7,90000	11 831,15684
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11 823,25684	0,00000	0,00000	0,00000	7,90000	11 831,15684
3	Поступление финансовых активов, в том числе:	212 826,05518	0,00000	0,00000	0,00000	216,41538	213 042,47056
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	212 826,05518	0,00000	0,00000	0,00000	216,41538	213 042,47056
5	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(209 548,96527)	0,00000	0,00000	0,00000	(214,52538)	(209 763,49065)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(209 548,96527)	0,00000	0,00000	0,00000	(214,52538)	(209 763,49065)
7	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	15 100,34675	0,00000	0,00000	0,00000	9,79000	15 110,13675
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	15 100,34675	0,00000	0,00000	0,00000	9,79000	15 110,13675

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
31 декабря 2024 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	533,15425	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	533,15425
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	533,15425	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	533,15425
3	Поступление финансовых активов, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	641,80241	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	641,80241
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	641,80241	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	641,80241
5	Списание финансовых активов, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(759,65733)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(759,65733)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(759,65733)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(759,65733)
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	415,29933	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	415,29933
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	415,29933	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	415,29933

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
31 декабря 2023 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Расчеты по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	580,82996	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	580,82996
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	580,82996	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	580,82996
3	Поступление финансовых активов, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	876,16462	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	876,16462
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	876,16462	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	876,16462
5	Списание финансовых активов, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(923,84033)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(923,84033)
6	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(923,84033)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(923,84033)
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: финансовых активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	533,15425	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	533,15425
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	533,15425	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	533,15425

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные				Нематериальные активы, созданные самостоятельно				Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	1 521,31369	343,61113	81,22997	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 946,15479
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 697,68539	431,05052	113,10487	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	3 241,84078
3	накопленная амортизация	(1 176,37170)	(87,43939)	(31,87490)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(1 295,68599)
4	Поступление	315,96000	135,40000	56,06000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	507,42000
5	Выбытие, в том числе:	(1 327,02369)	(232,72113)	(137,28997)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(1 697,03479)
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	(2 503,39539)	(320,16052)	(169,16487)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(2 992,72078)
7	накопленная амортизация	1 176,37170	87,43939	31,87490	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 295,68599
8	Амортизация	(205,76686)	(74,72334)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(280,49020)
9	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	304,48314	171,56666	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	476,04980
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	510,25000	246,29000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	756,54000
11	накопленная амортизация	(205,76686)	(74,72334)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(280,49020)
12	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	304,48314	171,56666	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	476,04980
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	510,25000	246,29000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	756,54000
14	накопленная амортизация	(205,76686)	(74,72334)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(280,49020)
15	Поступление	307,20000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	307,20000
16	Амортизация	(159,86813)	(49,50084)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(209,36897)
17	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	451,81501	122,06582	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	573,88083
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	817,45000	246,29000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 063,74000
19	накопленная амортизация	(365,63499)	(124,22418)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(489,85917)

Примечание 19. Основные средства

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	0,00000	766,31629	0,00000	667,10291	26 669,14390	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	28 102,56310
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00000	1 120,35000	0,00000	753,84500	32 623,43501	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	34 497,63001
3	накопленная амортизация	0,00000	(354,03371)	0,00000	(86,74209)	(5 954,29111)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(6 395,06691)
4	Поступление	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 743,34000	1 743,34000
5	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0,00000	1 743,34000	0,00000	0,00000	320,01289	0,00000	0,00000	0,00000	(1 743,34000)	320,01289
6	Амортизация	0,00000	(318,30230)	0,00000	(161,39559)	(6 594,20457)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(7 073,90246)
7	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	0,00000	2 191,35399	0,00000	505,70732	20 394,95222	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	23 092,01353
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00000	2 863,69000	0,00000	753,84500	32 943,44790	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	36 560,98290
9	накопленная амортизация	0,00000	(672,33601)	0,00000	(248,13768)	(12 548,49568)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(13 468,96937)
10	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	0,00000	2 191,35399	0,00000	505,70732	20 394,95222	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	23 092,01353
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00000	2 863,69000	0,00000	753,84500	32 943,44790	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	36 560,98290
12	накопленная амортизация	0,00000	(672,33601)	0,00000	(248,13768)	(12 548,49568)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(13 468,96937)
13	Поступление	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 698,90412	1 698,90412
14	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0,00000	0,00000	0,00000	302,70000	1 396,20412	0,00000	0,00000	0,00000	(1 698,90412)	0,00000
15	Выбытие, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(735,33776)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(735,33776)
16	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(1 193,44323)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(1 193,44323)
17	накопленная амортизация	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	458,10547	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	458,10547
18	Амортизация	0,00000	(573,94481)	0,00000	(165,65052)	(6 864,49316)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(7 504,08849)
19	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	0,00000	1 617,40918	0,00000	642,75680	14 191,32542	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	16 451,49140
20	первоначальная (переоцененная) стоимость	0,00000	2 863,69000	0,00000	1 056,54500	33 146,20879	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	37 066,44379
21	накопленная амортизация	0,00000	(1 246,28082)	0,00000	(413,78820)	(18 954,88337)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	(20 614,95239)

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0,00000	0,00000	0,00000	4 864,46102	0,00000	4 864,46102
2	Расчеты с персоналом	8,78184	0,00000	8,78184	6,38636	0,00000	6,38636
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 790,48394	0,00000	1 790,48394	4 909,98592	0,00000	4 909,98592
4	Итого	1 799,26578	0,00000	1 799,26578	9 780,83330	0,00000	9 780,83330

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Поступление (создание)	3,40000	2 480,90369	0,00000	0,00000	0,00000	2 484,30369
2	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0,00000	(23,19448)	0,00000	0,00000	0,00000	(23,19448)
3	Признание в составе расходов	(3,40000)	(2 457,70921)	0,00000	0,00000	0,00000	(2 461,10921)
4	Поступление (создание)	0,00000	2 296,33570	0,00000	0,00000	0,00000	2 296,33570
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0,00000	(38,64400)	0,00000	0,00000	0,00000	(38,64400)
6	Признание в составе расходов	0,00000	(2 257,69170)	0,00000	0,00000	0,00000	(2 257,69170)

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	17 959,46374	24 451,10030
2	Итого	17 959,46374	24 451,10030

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.		За Январь-Декабрь 2023г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	Мин. 8,88 % / Макс. 15,73 %	Мин. дата 01.2027 / Макс. дата 07.2027	Мин. 8,88 % / Макс. 8,88 %	Мин. дата 01.2027 / Макс. дата 07.2027

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	12,00000	8,40000
2	Прочая кредиторская задолженность	172,21384	524,38048
3	Итого	184,21384	532,78048

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Создание резервов	0,00000	200,00000	0,00000	0,00000	200,00000
2	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г.	0,00000	200,00000	0,00000	0,00000	200,00000

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	7 322,32370	4 967,81046
2	Расчеты по социальному страхованию	2 938,79587	821,58530
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	12,62599	0,00000
4	Итого	10 273,74556	5 789,39576

Примечание 31. Управление капиталом

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2023 года и 2024 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 25 715,26 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2024 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 70 328,46 тысяч рублей (на 31.12.2023 года: 99 824, 88 тысяч рублей).

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
За Январь-Декабрь 2024г.

Таблица 32.1						
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(447,00691)	(9 401,46824)	16,74093	0,00000	(9 831,73422)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(447,00691)	(9 401,46824)	16,74093	0,00000	(9 831,73422)
3	Итого	(447,00691)	(9 401,46824)	16,74093	0,00000	(9 831,73422)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
За Январь-Декабрь 2023г.

Таблица 32.1						
Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	1 899,60811	866,59796	(62,35590)	0,00000	2 703,85017
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	1 899,60811	866,59796	(62,35590)	0,00000	2 703,85017
3	Итого	1 899,60811	866,59796	(62,35590)	0,00000	2 703,85017

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	13 020,40097	10 510,46891
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	10 394,93455	7 588,92302
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 623,78373	2 921,54589
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1,68269	0,00000
5	Итого	13 020,40097	10 510,46891

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода	71,36768	0,00000	54,32812	125,69580
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	2,54296	0,00000	67,07553	69,61849
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода	73,91064	0,00000	121,40365	195,31429

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало сравнительного отчетного периода	24,51113	0,00000	1 082,48166	1 106,99279
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	46,85655	0,00000	(1 028,15354)	(981,29699)
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец сравнительного отчетного периода	71,36768	0,00000	54,32812	125,69580

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	0,00000	466,18013
2	Итого	0,00000	466,18013

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	195 982,35133	211 214,62661
2	Итого	195 982,35133	211 214,62661
3	Всего	195 982,35133	211 214,62661

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	72 298,39957	54 832,70214
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	12 083,00156	9 430,56457
3	Прочее	425,88100	723,31700
4	Итого	84 807,28213	64 986,58371

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	2 612,16473	3 758,84828
2	Прочее	301,00000	190,10000
3	Итого	2 913,16473	3 948,94828

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	1 302,91791	2 340,54177
2	Итого	1 302,91791	2 340,54177

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Амортизация основных средств	7 523,48674	6 996,26768
2	Амортизация нематериальных активов	289,97072	659,10908
3	Расходы по аренде	114,03141	58,84205
4	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	3 852,53371	3 560,23976
5	Расходы на юридические и консультационные услуги	154,00000	1 965,00000
6	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	200,00000	0,00000
7	Представительские расходы	1 525,05503	1 759,35205
8	Командировочные расходы	240,37935	191,10851
9	Штрафы, пени	0,09367	126,09367
10	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	258,68755	240,48621
11	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	46,60020	173,41203
12	Прочие административные расходы	15 554,71405	11 894,45063
13	Итого	29 759,55243	27 624,36167

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	50,00004	50,00004
2	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0,00000	2 406,65754
3	Прочие доходы	1 535,00000	1 599,40000
4	Итого	1 585,00004	4 056,05758

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Прочие расходы	1 994,28735	1 050,00000
2	Итого	1 994,28735	1 050,00000

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество заключает договоры аренды нежилых помещений, парковочных мест, без применения освобождения от признания, предусмотренное п.5 МСФО (IFRS) 16 "Аренда".

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Наименование показателя	Балансовая стоимость	
		За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	14 191,32542	20 394,95222
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	17 959,46374	24 451,10030

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 Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(9 116,29136)	(7 747,83390)
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(9 116,29136)	(7 747,83390)
3	Итого отток денежных средств	(9 116,29136)	(7 747,83390)

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов
Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	18 693,87900	26 543,19300
2	Итого, в том числе:	18 693,87900	26 543,19300
3	расходы (доходы) по налогу на прибыль	18 693,87900	26 543,19300

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) составляет, в процентах:

На 31 декабря 2024 г.	20,00
На 31 декабря 2023 г.	20,00

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	80 337,79827	129 134,08657
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	16 067,55965	25 826,81731
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	104,11458	(31 469,70531)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(2 278,22575)	(126 987,31809)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	2 382,34033	95 517,61278
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	1 554,32500	0,00000
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	0,00000	32 186,08100
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	967,87977	0,00000
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	18 693,87900	26 543,19300
Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))		20,00	20,00

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 декабря 2024 г.

Таблица 51.1						
Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
		Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы	126 772,92840	0,00000	0,00000	0,00000	126 772,92840
2	Обязательства	30 601,97514	0,00000	0,00000	0,00000	30 601,97514

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 декабря 2023 г.

Таблица 51.1						
Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Итого
		Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	
1	2	3	4	5	6	7
1	Активы	160 300,31053	0,00000	0,00000	0,00000	160 300,31053
2	Обязательства	30 773,27654	0,00000	0,00000	0,00000	30 773,27654

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	80 337,79827	129 134,08657
2	итого результат отчетных сегментов	80 337,79827	129 134,08657
3	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	80 337,79827	129 134,08657

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	126 772,92840	160 300,31053
2	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)	126 772,92840	160 300,31053
3	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	126 772,92840	160 300,31053
4	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	30 601,97514	30 773,27654
5	итого обязательств по отчетным сегментам	30 601,97514	30 773,27654
6	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	30 601,97514	30 773,27654

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.1

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	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	74 854,68305	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	74 854,68305
2	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	88,72332	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	88,72332
3	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 262,03990	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 262,03990
4	некредитных финансовых организаций	2 815,35855	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	2 815,35855
5	нефинансовых организаций	70 688,56128	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	70 688,56128
6	Итого	74 854,68305	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	74 854,68305

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.1

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	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	71 688,82565	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	71 688,82565
2	нефинансовых организаций	71 688,82565	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	71 688,82565
3	Итого	71 688,82565	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	71 688,82565

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.4

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:	12 210,86827	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	12 210,86827
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	12 189,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	12 189,00000
3	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	21,86827	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	21,86827
4	Итого	12 210,86827	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	12 210,86827

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

Таблица 52.4

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:	35 659,06648	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	35 659,06648
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	35 622,85461	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	35 622,85461
3	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	36,21187	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	36,21187
4	Итого	35 659,06648	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	35 659,06648

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

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

Таблица 52.5

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:	193,57568	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568
2	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	193,57568	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568
3	Итого	193,57568	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.6

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:	13 915,70547	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	13 915,70547
2	Дебиторская задолженность клиентов	13 864,19547	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	13 864,19547
3	Прочая дебиторская задолженность	51,51000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	51,51000
4	Итого	13 915,70547	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	13 915,70547

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.6

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:	14 576,98250	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 576,98250
2	Дебиторская задолженность клиентов	14 567,19250	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 567,19250
3	Прочая дебиторская задолженность	9,79000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	9,79000
4	Итого	14 576,98250	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 576,98250

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	66 354,41948	8 500,26357	0,00000	0,00000	0,00000
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	66 354,41948	8 500,26357	0,00000	0,00000	0,00000
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	88,72332	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
4	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 262,03990	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	некредитных финансовых организаций	2 815,35855	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
6	нефинансовых организаций	62 188,29771	8 500,26357	0,00000	0,00000	0,00000
7	Итого	66 354,41948	8 500,26357	0,00000	0,00000	0,00000

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	62 403,10828	9 285,71737	0,00000	0,00000	0,00000
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	62 403,10828	9 285,71737	0,00000	0,00000	0,00000
3	нефинансовых организаций	62 403,10828	9 285,71737	0,00000	0,00000	0,00000
4	Итого	62 403,10828	9 285,71737	0,00000	0,00000	0,00000

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 2024 г.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	238,30432	14,48448	0,00000	0,00000	0,00000
2	денежные средства на расчетных счетах	238,30432	14,48448	0,00000	0,00000	0,00000
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 176,83445	0,00000	0,00000	0,00000	21,86827
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	12 176,83445	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	21,86827
6	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	13 915,70547
7	дебиторская задолженность клиентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	13 864,19547
8	прочая дебиторская задолженность	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	51,51000

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.

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	855,67571	15,28828	0,00000	0,00000	870,96399
2	денежные средства на расчетных счетах	855,67571	15,28828	0,00000	0,00000	870,96399
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	35 622,85461	0,00000	0,00000	0,00000	229,78745
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	35 622,85461	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
5	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	36,21187
6	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	193,57558
7	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 576,98250
8	дебиторская задолженность клиентов	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	14 567,19250
9	прочая дебиторская задолженность	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	9,79000

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	252,78880	0,00000	0,00000	252,78880
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	81 581,09340	0,00000	0,00000	81 581,09340
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	81 581,09340	0,00000	0,00000	81 581,09340
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26 114,40819	0,00000	0,00000	26 114,40819
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	12 198,70272	0,00000	0,00000	12 198,70272
6	дебиторская задолженность	13 915,70547	0,00000	0,00000	13 915,70547
7	Прочие активы	1 799,26578	0,00000	0,00000	1 799,26578
8	Итого активов	109 747,55617	0,00000	0,00000	109 747,55617
Раздел II. Обязательства					
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	18 143,67758	0,00000	0,00000	18 143,67758
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	17 959,46374	0,00000	0,00000	17 959,46374
11	кредиторская задолженность	184,21384	0,00000	0,00000	184,21384
12	Итого обязательств	18 143,67758	0,00000	0,00000	18 143,67758
13	Чистая балансовая позиция	91 603,87859	0,00000	0,00000	91 603,87859

В строке 16 Прочие активы и строке 27 Прочие обязательства отображены нефинансовые активы/обязательства, рассмотренные в таблицах 20.1 Прочие активы и 29.1 Прочие обязательства

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	870,96399	0,00000	0,00000	870,96399
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	75 650,82525	0,00000	0,00000	75 650,82525
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	75 650,82525	0,00000	0,00000	75 650,82525
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50 429,62466	0,00000	0,00000	50 429,62466
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	35 659,06648	0,00000	0,00000	35 659,06648
6	займы выданные и прочие размещенные средства	193,57568	0,00000	0,00000	193,57568
7	дебиторская задолженность	14 576,98250	0,00000	0,00000	14 576,98250
8	Прочие активы	9 780,83330	0,00000	0,00000	9 780,83330
9	Итого активов	136 732,24720	0,00000	0,00000	136 732,24720
Раздел II. Обязательства					
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24 983,88078	0,00000	0,00000	24 983,88078
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24 451,10030	0,00000	0,00000	24 451,10030
12	кредиторская задолженность	532,78048	0,00000	0,00000	532,78048
13	Прочие обязательства	5 789,39576	0,00000	0,00000	5 789,39576
14	Итого обязательств	30 773,27654	0,00000	0,00000	30 773,27654
15	Чистая балансовая позиция	105 958,97066	0,00000	0,00000	105 958,97066

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

Таблица 52.13

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	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	17 959,46374	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	17 959,46374
2	обязательства по аренде	0,00000	0,00000	17 959,46374	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	17 959,46374
3	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	184,21384	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	184,21384
4	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	12,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	12,00000
5	прочая кредиторская задолженность	172,21384	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	172,21384
6	Итого обязательств	184,21384	0,00000	17 959,46374	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	18 143,67758

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

Таблица 52.13

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	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	24 451,10030	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	24 451,10030
2	обязательства по аренде	0,00000	0,00000	0,00000	24 451,10030	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	24 451,10030
3	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	532,78048	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	532,78048
4	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8,40000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	8,40000
5	прочая кредиторская задолженность	524,38048	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	524,38048
6	Итого обязательств	532,78048	0,00000	0,00000	24 451,10030	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	24 983,88078

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	252,78880	0,00000	0,00000	252,78880
2	денежные средства на расчетных счетах	252,78880	0,00000	0,00000	252,78880
3	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00000	9 823,72300	65 030,96005	74 854,68305
4	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00000	9 823,72300	65 030,96005	74 854,68305
5	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0,00000	0,00000	88,72332	88,72332
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0,00000	0,00000	1 262,03990	1 262,03990
7	некредитных финансовых организаций	0,00000	0,00000	2 815,35855	2 815,35855
8	нефинансовых организаций	0,00000	9 823,72300	60 864,83828	70 688,56128
9	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 198,70272	0,00000	0,00000	12 198,70272
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	12 176,83445	0,00000	0,00000	12 176,83445
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	21,86827	0,00000	0,00000	21,86827
12	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	13 864,19547	51,51000	0,00000	13 915,70547
13	дебиторская задолженность клиентов	13 864,19547	0,00000	0,00000	13 864,19547
14	прочая дебиторская задолженность	0,00000	51,51000	0,00000	51,51000
15	Итого активов	26 315,68699	9 875,23300	65 030,96005	101 221,88004
Раздел II. Обязательства					
16	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	17 959,46374	17 959,46374
17	обязательства по аренде	0,00000	0,00000	17 959,46374	17 959,46374
18	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	184,21384	0,00000	0,00000	184,21384
19	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	12,00000	0,00000	0,00000	12,00000
20	прочая кредиторская задолженность	172,21384	0,00000	0,00000	172,21384
21	Итого обязательств	184,21384	0,00000	17 959,46374	18 143,67758
22	Итого разрыв ликвидности	26 131,47315	9 875,23300	47 071,49631	83 078,20246

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

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	870,96399	0,00000	0,00000	870,96399
2	денежные средства на расчетных счетах	870,96399	0,00000	0,00000	870,96399
3	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0,00000	0,00000	71 688,82565	71 688,82565
4	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0,00000	0,00000	71 688,82565	71 688,82565
5	нефинансовых организаций	0,00000	0,00000	71 688,82565	71 688,82565
6	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	35 659,06648	0,00000	0,00000	35 659,06648
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	35 622,85461	0,00000	0,00000	35 622,85461
8	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	36,21187	0,00000	0,00000	36,21187
9	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	14 567,19250	9,79000	0,00000	14 576,98250
10	дебиторская задолженность клиентов	14 567,19250	0,00000	0,00000	14 567,19250
11	прочая дебиторская задолженность	0,00000	9,79000	0,00000	9,79000
12	Итого активов	51 097,22297	9,79000	71 688,82565	122 795,83862
Раздел II. Обязательства					
13	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	24 451,10030	24 451,10030
14	обязательства по аренде	0,00000	0,00000	24 451,10030	24 451,10030
15	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	532,78048	0,00000	0,00000	532,78048
16	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8,40000	0,00000	0,00000	8,40000
17	прочая кредиторская задолженность	524,38048	0,00000	0,00000	524,38048
18	Итого обязательств	532,78048	0,00000	24 451,10030	24 983,88078
19	Итого разрыв ликвидности	50 564,44249	9,79000	47 237,72535	97 811,95784

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	252,78880	0,00000	0,00000	0,00000	252,78880
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	81 581,09340	0,00000	0,00000	0,00000	81 581,09340
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	81 581,09340	0,00000	0,00000	0,00000	81 581,09340
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26 114,40819	0,00000	0,00000	0,00000	26 114,40819
5	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	12 198,70272	0,00000	0,00000	0,00000	12 198,70272
6	дебиторская задолженность	13 915,70547	0,00000	0,00000	0,00000	13 915,70547
7	Прочие активы	1 799,26578	0,00000	0,00000	0,00000	1 799,26578
8	Итого активов	109 747,55617	0,00000	0,00000	0,00000	109 747,55617
Раздел II. Обязательства						
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	18 143,67758	0,00000	0,00000	0,00000	18 143,67758
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	17 959,46374	0,00000	0,00000	0,00000	17 959,46374
11	кредиторская задолженность	184,21384	0,00000	0,00000	0,00000	184,21384
12	Прочие обязательства	10 273,74556	0,00000	0,00000	0,00000	10 273,74556
13	Итого обязательств	28 417,42314	0,00000	0,00000	0,00000	28 417,42314
14	Чистая балансовая позиция	81 330,13303	0,00000	0,00000	0,00000	81 330,13303

В строке 15.1 Прочие активы и строке 25.1 Прочие обязательства отображены нефинансовые активы/обязательства, рассмотренные в таблицах 20.1 Прочие активы и 29.1 Прочие обязательства

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	870,96399	0,00000	0,00000	0,00000	870,96399
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	75 650,82525	0,00000	0,00000	0,00000	75 650,82525
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	75 650,82525	0,00000	0,00000	0,00000	75 650,82525
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50 429,62466	0,00000	0,00000	0,00000	50 429,62466
5	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	35 659,06648	0,00000	0,00000	0,00000	35 659,06648
6	займы выданные и прочие размещенные средства	193,57568	0,00000	0,00000	0,00000	193,57568
7	дебиторская задолженность	14 576,98250	0,00000	0,00000	0,00000	14 576,98250
8	Прочие активы	9 780,83330	0,00000	0,00000	0,00000	9 780,83330
9	Итого активов	136 732,24720	0,00000	0,00000	0,00000	136 732,24720
Раздел II. Обязательства						
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24 983,88078	0,00000	0,00000	0,00000	24 983,88078
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24 451,10030	0,00000	0,00000	0,00000	24 451,10030
12	кредиторская задолженность	532,78048	0,00000	0,00000	0,00000	532,78048
13	Прочие обязательства	5 789,39576	0,00000	0,00000	0,00000	5 789,39576
14	Итого обязательств	30 773,27654	0,00000	0,00000	0,00000	30 773,27654
15	Чистая балансовая позиция	105 958,97066	0,00000	0,00000	0,00000	105 958,97066

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.16					
Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Рубль	100	100	130.2	104.2

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.16					
Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Рубль	100	100	105,1	84,08

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	81 581,09340	0,00000	0,00000	81 581,09340
2	финансовые активы, в том числе:	81 581,09340	0,00000	0,00000	81 581,09340
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	81 581,09340	0,00000	0,00000	81 581,09340
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	81 581,09340	0,00000	0,00000	81 581,09340
5	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	6 726,41035	0,00000	0,00000	6 726,41035
6	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	88,72332	0,00000	0,00000	88,72332
7	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 262,03990	0,00000	0,00000	1 262,03990
8	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	2 815,35855	0,00000	0,00000	2 815,35855
9	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	70 688,56128	0,00000	0,00000	70 688,56128

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 декабря 2023 года

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	75 650,82525	0,00000	0,00000	75 650,82525
2	финансовые активы, в том числе:	75 650,82525	0,00000	0,00000	75 650,82525
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	75 650,82525	0,00000	0,00000	75 650,82525
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	75 650,82525	0,00000	0,00000	75 650,82525
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 271,27340	0,00000	0,00000	1 271,27340
6	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	2 690,72620	0,00000	0,00000	2 690,72620
7	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	71 688,82565	0,00000	0,00000	71 688,82565

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 31 декабря 2024 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных				Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)			
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	252,78880	12 176,83445	13 937,57374	26 367,19699	26 367,19699	
2	денежные средства, в том числе:	252,78880	0,00000	0,00000	252,78880	252,78880	
3	денежные средства на расчетных счетах	252,78880	0,00000	0,00000	252,78880	252,78880	
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	12 176,83445	13 937,57374	26 114,40819	26 114,40819	
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00000	12 176,83445	21,86827	12 198,70272	12 198,70272	
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	12 176,83445	0,00000	12 176,83445	12 176,83445	
7	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00000	0,00000	21,86827	21,86827	21,86827	
8	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00000	0,00000	13 915,70547	13 915,70547	13 915,70547	
9	дебиторская задолженность клиентов	0,00000	0,00000	13 864,19547	13 864,19547	13 864,19547	
10	прочая дебиторская задолженность	0,00000	0,00000	51,51000	51,51000	51,51000	
11	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	18 143,67758	18 143,67758	18 143,67758	
12	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	18 143,67758	18 143,67758	18 143,67758	
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00000	0,00000	17 959,46374	17 959,46374	17 959,46374	
14	обязательства по аренде	0,00000	0,00000	17 959,46374	17 959,46374	17 959,46374	
15	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00000	0,00000	184,21384	184,21384	184,21384	
16	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00000	0,00000	12,00000	12,00000	12,00000	
17	прочая кредиторская задолженность	0,00000	0,00000	172,21384	172,21384	172,21384	

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 31 декабря 2023 года

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных				Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)			
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	870,96399	35 622,85461	14 806,77005	51 300,58865	51 300,58865	
2	денежные средства, в том числе:	870,96399	0,00000	0,00000	870,96399	870,96399	
3	денежные средства на расчетных счетах	870,96399	0,00000	0,00000	870,96399	870,96399	
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	35 622,85461	14 806,77005	50 429,62466	50 429,62466	
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0,00000	35 622,85461	36,21187	35 659,06648	35 659,06648	
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0,00000	35 622,85461	0,00000	35 622,85461	35 622,85461	
7	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0,00000	0,00000	36,21187	36,21187	36,21187	
8	дебиторская задолженность, в том числе:	0,00000	0,00000	14 770,55818	14 770,55818	14 770,55818	
9	дебиторская задолженность клиентов	0,00000	0,00000	14 567,19250	14 567,19250	14 567,19250	
10	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми	0,00000	0,00000	193,57568	193,57568	193,57568	
11	прочая дебиторская задолженность	0,00000	0,00000	9,79000	9,79000	9,79000	
12	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	24 983,88078	24 983,88078	24 983,88078	
13	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	24 983,88078	24 983,88078	24 983,88078	
14	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0,00000	0,00000	24 451,10030	24 451,10030	24 451,10030	
15	обязательства по аренде	0,00000	0,00000	24 451,10030	24 451,10030	24 451,10030	
16	кредиторская задолженность, в том числе:	0,00000	0,00000	532,78048	532,78048	532,78048	
17	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0,00000	0,00000	8,40000	8,40000	8,40000	
18	прочая кредиторская задолженность	0,00000	0,00000	524,38048	524,38048	524,38048	

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2024 года

Таблица 58.1									
Номер строки	Наименование статьи	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	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	5,00000	5,00000
2	Дебиторская задолженность	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	5,00000	5,00000
3	Прочие обязательства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	3 897,07558	0,00000	0,00000	3 897,07558

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2023 года

Таблица 58.1									
Номер строки	Наименование статьи	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	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	3 110,94686	3 110,94686
2	Дебиторская задолженность	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	3 110,94686	3 110,94686
3	Прочие обязательства	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	2 405,97043	0,00000	0,00000	2 405,97043

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Декабрь 2024г.

Таблица 58.2

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	Расходы на персонал	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	22 322 98040	0,00000	0,00000	22 322 98040
2	Общие и административные расходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	6 399,12400	6 399,12400
3	Прочие доходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	60,00000	60,00000

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь-Декабрь 2023г.

Таблица 58.2

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	Расходы на персонал	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	19 057,25567	0,00000	0,00000	19 057,25567
2	Общие и административные расходы	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 977,60000	1 977,60000

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2024г.	За Январь-Декабрь 2023г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	20 831,87527	19 057,25567

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Событий в период между отчетной датой и датой подписания данной отчетности руководством Компании не произошло.

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Комаров Е. А.
(инициалы, фамилия)

Дата подписи

24.03.2025