

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться или уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходов в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды. Перед приобретением инвестиционных паев следует внимательного ознакомления с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	52 789	55 343
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		10 836	13 837
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	10 836	13 837
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		69 598	12 760
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	17
11	дебиторская задолженность	12	69 598	12 743
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	15 345	11 017
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	24 805	-
17	Нематериальные активы	18	6	28
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	199	639
20	Отложенные налоговые активы	48	227	90
21	Прочие активы	20	4 971	30 605
22	Итого активов		178 776	124 319
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		150	175
30	кредиторская задолженность	26	150	175
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	5 521	2 715
34	Отложенные налоговые обязательства	48	11 358	5 848
36	Прочие обязательства	29	2 501	3 254
37	Итого обязательств		19 531	11 992
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	50 000	50 000
40	Резервный капитал	30	2 500	2 500
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		106 745	59 827
52	Итого капитала		159 245	112 327
53	Итого капитала и обязательств		178 776	124 319

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

26 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(34 378)	5 658
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	(3 001)	-
4	процентные доходы	34	15 866	16 353
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	352
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(46 638)	(11 047)
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	(605)	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	153 721	96 942
16	Расходы на персонал	42	(25 386)	(20 929)
17	Прямые операционные расходы	43	(316)	(407)
20	Общие и административные расходы	46	(29 930)	(18 845)
22	Прочие доходы	47	923	3 103
23	Прочие расходы	47	(2 860)	(6 174)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		61 775	59 347
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(14 856)	(12 093)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(9 483)	(11 211)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(5 373)	(882)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		46 919	47 254
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		46 919	47 254

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

26 октября 2023 г.

Код территории по ОКАТО	Отчетность некредитной финансовой организации		
	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

Код формы по ОКУД: 042006
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2022 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 149	92 649
4	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 149	92 649
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 254	47 254
14.1	Остаток на 30 сентября 2022 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 403	139 903
15	Остаток на 01 января 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
18	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 919	46 919
29	Остаток на 30 сентября 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 745	159 245

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

26 октября 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45908000	74605724	1047796624083	1047796624083

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ" (АО "УК
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, офис XXXIV, КОМН.18,19,21

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	(49 537)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		127 474	102 846
5	Проценты полученные		4 515	4 948
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(24 555)	(17 155)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(33 824)	(24 537)
11	Уплаченный налог на прибыль		(6 653)	(8 833)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	(2 231)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		66 958	5 500
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		(30 000)	-
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		47 945	-
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(87 508)	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		26	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	(4 900)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(69 537)	(4 900)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной		-	2 050

44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	2 050
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		(2 579)	2 650
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	55 534	73 056
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	52 955	75 706

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

26 октября 2023 г.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00689
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	26.01.2010
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	управление паевыми инвестиционными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	не приводится
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Карпенко Николай Викторович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	нет
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, офис XXXIV, комнаты 18,19,21
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, офис XXXIV, комнаты 18,19,21
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	15
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	В 3 квартале годовая инфляция возросла до 6,0%, рост цен также ускорился. Годовая инфляция в ближайшие месяцы продолжит повышаться. И поэтому Банк России поднял ставку рефинансирования до 13%. Восстановление экономики, по нашей оценке, практически завершилось. Руководство Общества производит регулярно анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и предполагает, что сможет в ключевой момент принять адекватные меры к поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Примечание 3. Основы составления отчетности

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	Отчетность подготовлена в соответствии с правилами, установленные в РФ, основанные на отраслевых стандартах бухгалтерского учета и отчетности, утвержденные Банком России ("ОСБУ"). При применении ОСБУ Общество руководствуется МСФО и федеральными стандартами бухгалтерского учета
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с МСФО требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, доходы и расходы. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Допущения и сделанные на их основе расчетные оценки регулярно анализируются на предмет необходимости их изменения. Изменения в расчетных оценках признаются в том отчетном периоде, когда эти оценки были пересмотрены, и во всех последующих периодах, затронутых указанными изменениями.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификации сравнительных сумм не производилось
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	Реклассификации сравнительных сумм не производилось

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	52 955	166	52 789	55 517	174	55 343
6	Итого	52 955	166	52 789	55 517	174	55 343

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	52 789	55 343
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	17
4.1	Прочее	166	174
5	Итого	52 955	55 534

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	55 517	-	-	55 517
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55 517	-	-	55 517
6	Поступление финансовых активов, в том	208 543	-	-	208 543
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	208 543	-	-	208 543
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(211 105)	-	-	(211 105)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(211 105)	-	-	(211 105)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	52 955	-	-	52 955
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	52 955	-	-	52 955

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	73 056	-	-	73 056
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	73 056	-	-	73 056
6	Поступление финансовых активов, в том	151 800	-	25 363	177 163
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	151 800	-	25 363	177 163
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(149 151)	-	(25 363)	(174 514)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(149 151)	-	(25 363)	(174 514)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	75 706	-	-	75 706
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	75 706	-	-	75 706

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	174	-	-	174
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	174	-	-	174
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	193	-	-	193
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	193	-	-	193
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(202)	-	-	(202)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(202)	-	-	(202)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	166	-	-	166
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	166	-	-	166

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	229	-	-	229
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	229	-	-	229
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	175	-	-	175
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	175	-	-	175
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(167)	-	-	(167)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(167)	-	-	(167)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	237	-	-	237
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	237	-	-	237

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	10 836	13 837
6	Итого	10 836	13 837

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	10 836	13 837
4	нефинансовых организаций	10 836	13 837
12	Итого	10 836	13 837

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2023 г.			на 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	17	-	17
13	Итого	-	-	-	17	-	17

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2023 г.

[illegible]

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2022 г.

[illegible]

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	на 30 сентября 2023 г.			на 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	285 555	285 555	-	234 899	234 899	-
8	Итого	285 555	285 555	-	234 899	234 899	-

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 9 месяцев 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:	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	98 793	-	98 793
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	98 793	-	98 793
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(48 137)	-	(48 137)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(48 137)	-	(48 137)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	285 555	-	285 555
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	285 555	-	285 555

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 9 месяцев 2022 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:	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	16 014	-	16 014
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	16 014	-	16 014
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(5 323)	-	(5 323)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(5 323)	-	(5 323)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	211 398	-	211 398
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	211 398	-	211 398

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 11.3

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	234 899	-	234 899
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	71 374	-	71 374
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	71 374	-	71 374
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(20 719)	-	(20 719)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(20 719)	-	(20 719)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	285 555	-	285 555
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	285 555	-	285 555

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
за 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 11.3

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	200 707	-	200 707
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	15 860	-	15 860
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	15 860	-	15 860
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(5 169)	-	(5 169)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(5 169)	-	(5 169)

36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	211 398	-	211 398
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	211 398	-	211 398

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	39 917	319	39 598	12 646	-	12 646
6	Прочая дебиторская задолженность	32 792	2 792	30 000	2 889	2 792	97
7	Итого	72 709	3 111	69 598	15 535	2 792	12 743

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	12 646	-	-	-	2 821	15 467
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 646	-	-	-	2 821	15 467
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	154 200	-	-	-	30 016	184 215
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	154 200	-	-	-	30 016	184 215
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(126 928)	-	-	-	(45)	(126 973)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(126 928)	-	-	-	(45)	(126 973)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	39 917	-	-	-	32 792	72 709
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39 917	-	-	-	32 792	72 709

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	18 262	-	-	-	2 442	20 704

2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18 262	-	-	-	2 442	20 704
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	97 492	-	22 252	-	11 336	131 080
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	97 492	-	22 252	-	11 336	131 080
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(103 396)	-	(22 252)	-	(10 987)	(136 635)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(103 396)	-	(22 252)	-	(10 987)	(136 635)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	12 358	-	-	-	2 792	15 149
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 358	-	-	-	2 792	15 149

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	2 792	2 792
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 792	2 792
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	399	-	-	-	-	399
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	399	-	-	-	-	399
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(80)	-	-	-	-	(80)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(80)	-	-	-	-	(80)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	319	-	-	-	2 792	3 111
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	319	-	-	-	2 792	3 111

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	2 442	2 442
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 442	2 442
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	349	349
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	349	349
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	2 792	2 792
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	2 792	2 792

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	1 641	152	-	1 794
2	Накопленная амортизация	(1 456)	(152)	-	(1 608)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	185	-	-	185
8	Амортизационные отчисления	(150)	-	-	(150)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	35	-	-	35
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2023 г.	1 641	152	-	1 794
15	Накопленная амортизация	(1 614)	(152)	-	(1 766)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	28	-	-	28
21	Амортизационные отчисления	(22)	-	-	(22)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	6	-	-	6
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	1 641	152	-	1 794
28	Накопленная амортизация	(1 635)	(152)	-	(1 788)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	6	-	-	6

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

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 1 января 2022 г., в том числе:	-	413	-	-	-	-	-	-	-	413
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 085	-	359	-	-	-	-	-	1 444
3	накопленная амортизация	-	(671)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 031)
5	Поступление	-	689	-	-	-	-	-	-	25 363	26 052
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	(25 363)	(25 363)
10	Амортизация	-	(428)	-	-	-	-	-	-	-	(428)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г., в том числе:	-	674	-	-	-	-	-	-	-	674
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
23	накопленная амортизация	-	(1 100)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 459)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	534	-	-	-	-	-	-	104	639
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	104	2 237
27	накопленная амортизация	-	(1 239)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 598)
34	Амортизация	-	(336)	-	-	-	-	-	-	-	(336)
44	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г., в том числе:	-	199	-	-	-	-	-	-	-	199
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
47	накопленная амортизация	-	(1 575)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 934)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	31	-	31
2	Расчеты с персоналом	29	-	29	26	-	26
3	Расчеты по социальному страхованию	22	-	22	8	-	8
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 919	-	4 919	11 203	6 072	5 130
6	Запасы	-	-	-	25 410	-	25 410
11	Итого	4 971	-	4 971	36 678	6 072	30 605

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2023 г.	-	6 072	-	-	-	6 072
3	Списание за счет резерва	-	(6 072)	-	-	-	(6 072)
5	Резерв под обесценение на 30.09.2023 г.	-	-	-	-	-	-

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2022 г.

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2022 г.	-	6 403	-	-	-	6 403
3	Списание за счет резерва	-	(45)	-	-	-	(45)
5	Резерв под обесценение на 30.09.2022 г.	-	6 359	-	-	-	6 359

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
20	Итого	150	175

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

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

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	-	5
3	Расчеты по социальному страхованию	381	1 145
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 121	1 399
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	705
11	Итого	2 501	3 254

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1

Капитал на 30 сентября 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

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 9 месяцев 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(3 001)	-	-	-	(3 001)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	(3 001)	-	-	-	(3 001)
12	Итого	(3 001)	-	-	-	(3 001)

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 9 месяцев 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7

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 3 квартал 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(1 280)	-	-	-	(1 280)
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	(1 280)	-	-	-	(1 280)
12	Итого	(1 280)	-	-	-	(1 280)

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 3 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	15 866	16 353
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	4 849
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	12 426	11 504
8	прочее	3 440	-
15	Итого	15 866	16 353

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 022	4 802
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	997
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 333	3 805
8	прочее	1 689	-
15	Итого	6 022	4 802

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
8	Итого	(605)	-

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
8	Итого	(320)	-

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	153 721	96 942
48	Итого	153 721	96 942
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	153 721	96 942

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	74 647	37 413
48	Итого	74 647	37 413
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	74 647	37 413

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	21 513	17 910
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 693	3 018
5	Прочее	180	-
6	Итого	25 386	20 929

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 975	6 392
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 175	1 062
6	Итого	8 151	7 454

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	182	385
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	134	-
11	Прочее	-	22
12	Итого	316	407

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	19	120
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	134	-
11	Прочее	-	22
12	Итого	153	142

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	2 016	1 691
2	Амортизация основных средств	336	428
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	22	150
4	Расходы по аренде	6 238	4 805
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	671	-
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	242	352
8	Расходы на рекламу и маркетинг	449	608
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	8 747	4 318
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	1
12	Транспортные расходы	13	-
13	Командировочные расходы	743	1 032
14	Штрафы, пени	5	372
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	224	170
17	Прочие административные расходы	10 226	4 918
18	Итого	29 930	18 845

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	530	427
2	Амортизация основных средств	110	154
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	7	40
4	Расходы по аренде	1 936	1 636
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	130
8	Расходы на рекламу и маркетинг	179	115
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	4 222	1 339
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	-	1
12	Транспортные расходы	6	-
13	Командировочные расходы	212	434
14	Штрафы, пени	-	351
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	65	64
17	Прочие административные расходы	2 247	1 560
18	Итого	9 514	6 250

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	923	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	30
8	Прочие доходы	-	3 073
9	Итого	923	3 103

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	234	-
8	Прочие доходы	-	3 073
9	Итого	234	3 073

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	2 829	3 101
5	Прочие расходы	31	3 073
6	Итого	2 860	6 174

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	127	560
5	Прочие расходы	-	3 073
6	Итого	127	3 633

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2023 г.	9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	61 775	59 347

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2023 г.	3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 049)	27 165