

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
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 30 сентября 2024 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 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	133 414	51 921
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		10 118	9 878
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	10 118	9 878
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		131 580	122 409
11	дебиторская задолженность	12	131 580	122 409
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	17 506	15 332
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	23 532	24 485
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	63	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3	104
20	Отложенные налоговые активы	48	764	112
21	Прочие активы	20	2 242	2 914
22	Итого активов		319 222	227 155
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 440	237
30	кредиторская задолженность	26	2 440	237
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	12 165	7 651
34	Отложенные налоговые обязательства	48	15 455	8 547
36	Прочие обязательства	29	2 106	3 013
37	Итого обязательств		32 166	19 448
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	50 000	50 000
40	Резервный капитал	30	2 500	2 500
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		234 557	155 208
52	Итого капитала		287 057	207 708
53	Итого капитала и обязательств		319 222	227 155

Генеральный директор
(должность руководителя)
28 октября 2024 г.

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

	Отчетность некредитной финансовой организации			
	Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
		по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
	45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ				
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ				
за 9 месяцев 2024 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 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(12 000)	(34 378)
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	241	(3 001)
4	процентные доходы	34	21 284	15 866
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	(32 572)	(46 638)
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	(953)	(605)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	194 319	153 721
16	Расходы на персонал	42	(23 406)	(25 386)
17	Прямые операционные расходы	43	(208)	(316)
20	Общие и административные расходы	46	(51 293)	(29 930)
22	Прочие доходы	47	802	923
23	Прочие расходы	47	(4 128)	(2 860)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		104 085	61 775
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(24 736)	(14 856)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(18 479)	(9 483)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(6 257)	(5 373)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		79 349	46 919
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		79 349	46 919
	Генеральный директор		Д.В. Тарасов	
	(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)	
	28 октября 2024 г.			

Код территории по ОКАТО	Отчетность некредитной финансовой организации		
	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2024 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: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемых 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 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59 827	112 327
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46 919	46 919
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106 745	159 245
15	Остаток на 01 января 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 349	79 349
29	Остаток на 30 сентября 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234 557	287 057

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45293590000	74605724	1047796624083	1047796624083

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2024 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 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		185 850	127 474
5	Проценты полученные		8 105	4 515
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(23 287)	(24 555)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(50 951)	(33 824)
11	Уплаченный налог на прибыль		(13 965)	(6 653)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		100	-
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		105 852	66 958
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		15 000	47 945
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(39 500)	(87 508)
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		396	26
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(24 104)	(69 537)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		81 748	(2 579)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	52 084	55 534
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	133 832	52 955

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Д.В. Тарасов
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 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	8
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	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 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	133 832	418	133 414	52 084	163	51 921
6	Итого	133 832	418	133 414	52 084	163	51 921

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	133 414	51 921
4.1	Прочее	418	163
5	Итого	133 832	52 084

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 2024 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:	52 084	-	-	52 084
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	52 084	-	-	52 084
6	Поступление финансовых активов, в том	222 516	-	-	222 516
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	222 516	-	-	222 516
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(140 769)	-	-	(140 769)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(140 769)	-	-	(140 769)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	133 832	-	-	133 832
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	133 832	-	-	133 832

**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

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 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:	163	-	-	163
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	163	-	-	163
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	276	-	-	276
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	276	-	-	276
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(22)	-	-	(22)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(22)	-	-	(22)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	418	-	-	418
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	418	-	-	418

**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

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 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	10 118	9 878
7	Итого	10 118	9 878

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 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	10 118	9 878
3	некредитных финансовых организаций	5 566	5 452
4	нефинансовых организаций	4 553	4 426
12	Итого	10 118	9 878

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитетов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

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

Таблица 10.2

[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 2024 г.			на 31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	290 817	290 817	-	253 534	253 534	-
8	Итого	290 817	290 817	-	253 534	253 534	-

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 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:	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	52 283	-	52 283
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	52 283	-	52 283
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(15 000)	-	(15 000)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(15 000)	-	(15 000)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	290 817	-	290 817
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	290 817	-	290 817

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	-	-	-	-	-	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

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 2024 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:	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	253 534	-	253 534
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	51 129	-	51 129
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	51 129	-	51 129
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(13 846)	-	(13 846)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(13 846)	-	(13 846)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	290 817	-	290 817
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	290 817	-	290 817

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

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	17 648	-	-	-	107 792	125 440
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17 648	-	-	-	107 792	125 440
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	194 319	-	-	-	-	194 319
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	194 319	-	-	-	-	194 319
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(185 148)	-	-	-	(2 792)	(187 940)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(185 148)	-	-	-	(2 792)	(187 940)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	26 819	-	-	-	105 000	131 819
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	26 819	-	-	-	105 000	131 819

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 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:	12 646	-	-	-	2 889	15 535
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12 646	-	-	-	2 889	15 535
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)	-	-	-	(113)	(127 041)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(126 928)	-	-	-	(113)	(127 041)
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

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	239	-	-	-	2 792	3 031
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	239	-	-	-	2 792	3 031
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	(2 792)	(2 792)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	(2 792)	(2 792)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	239	-	-	-	-	239
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	239	-	-	-	-	239

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 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:	-	-	-	-	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

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года, в том числе:	28	-	-	-	-	-	-	28
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
3	накопленная амортизация	(1 614)	(152)	-	-	-	-	-	(1 766)
12	Амортизация	(22)	-	-	-	-	-	-	(22)
23	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 года, в том числе:	6	-	-	-	-	-	-	6
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
25	накопленная амортизация	(1 635)	(152)	-	-	-	-	-	(1 788)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
29	накопленная амортизация	(1 641)	(152)	-	-	-	-	-	(1 794)
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	68	68
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	68	-	-	-	-	(68)	-
38	Амортизация	-	(5)	-	-	-	-	-	(5)
49	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 года, в том числе:	-	63	-	-	-	-	-	63
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
51	накопленная амортизация	(1 641)	(158)	-	-	-	-	-	(1 799)

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 2023 г., в том числе:	-	534	-	-	-	-	-	-	104	639
2	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	104	2 237
3	накопленная амортизация	-	(1 239)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 598)
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	(104)	(104)
10	Амортизация	-	(336)	-	-	-	-	-	-	-	(336)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г., в том числе:	-	199	-	-	-	-	-	-	-	199
22	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
23	накопленная амортизация	-	(1 575)	-	(359)	-	-	-	-	-	(1 934)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	104	-	-	-	-	-	-	-	104
26	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
27	накопленная амортизация	-	(1 670)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 029)
34	Амортизация	-	(101)	-	-	-	-	-	-	-	(101)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
46	первоначальная (переоцененная)	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
47	накопленная амортизация	-	(1 771)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 130)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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
2	Расчеты с персоналом	26	-	26	26	-	26
3	Расчеты по социальному страхованию	14	-	14	22	-	22
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 202	-	2 202	2 866	-	2 866
11	Итого	2 242	-	2 242	2 914	-	2 914

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2024 г.	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 30.09.2024 г.	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
20	Итого	2 440	237

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	4	-
3	Расчеты по социальному страхованию	310	450
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 792	2 563
11	Итого	2 106	3 013

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(264)	-	505	-	241
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	505	-	505
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	(264)	-	-	-	(264)
11	Итого	(264)	-	505	-	241

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами,
в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 32.1

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

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 2024 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(45)	-	505	-	460
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-	505	-	505
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	(45)	-	-	-	(45)
11	Итого	(45)	-	505	-	460

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами,
в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
за 3 квартал 2023 г.**

Таблица 32.1

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

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	21 284	15 866
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	13 233	12 426
8	прочее	8 051	3 440
15	Итого	21 284	15 866

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 821	6 022
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 866	4 333
8	прочее	3 956	1 689
15	Итого	8 821	6 022

**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 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
8	Итого	(953)	(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 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
8	Итого	(320)	(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 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	194 319	153 721
48	Итого	194 319	153 721
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	194 319	153 721

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 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	101 853	74 647
48	Итого	101 853	74 647
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	101 853	74 647

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	19 801	21 513
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 303	3 693
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	180	-
5	Прочее	122	180
6	Итого	23 406	25 386

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	5 217	6 975
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	864	1 175
5	Прочее	5	-
6	Итого	6 086	8 151

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	207	182
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	134
11	Прочее	1	-
12	Итого	208	316

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	19	19
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	134
11	Прочее	1	-
12	Итого	20	153

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 828	2 016
2	Амортизация основных средств	101	336
3	Амортизация нематериальных активов	5	22
4	Расходы по аренде	3 895	6 238
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	13	671
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	261	242
8	Расходы на рекламу и маркетинг	50	449
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	38 866	8 747
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	1	-
11	Представительские расходы	12	-
12	Транспортные расходы	5	13
13	Командировочные расходы	1 021	743
14	Штрафы, пени	-	5
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	175	224
17	Прочие административные расходы	5 061	10 226
18	Итого	51 293	29 930

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	520	530
2	Амортизация основных средств	-	110
3	Амортизация нематериальных активов	3	7
4	Расходы по аренде	1 693	1 936
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	7	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	-	179
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	12 696	4 222
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	1	-
12	Транспортные расходы	-	6
13	Командировочные расходы	413	212
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	58	65
17	Прочие административные расходы	1 492	2 247
18	Итого	16 882	9 514

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	702	923
8	Прочие доходы	100	-
9	Итого	802	923

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	234	234
9	Итого	234	234

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	1 149	2 829
5	Прочие расходы	2 979	31
6	Итого	4 128	2 860

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-	-	127
5	Прочие расходы	58	-
6	Итого	58	127

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 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	104 085	61 775

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 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	53 955	(2 049)