

## Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45280569000             | 95963474                               | 1067746739554                                  |                       |

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "30" июня 2024 г.

Акционерное общество "Национальная кастодиальная компания" / АО "НКК"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127018, Москва г, Суцевский Вал ул, дом № 16, строение 3, комната 2,3

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                    | Наименование показателя   | Примечания к строкам | На 30 июня 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------|---|----------------------|--------------------|-----------------------|
| 1                               | 2   | 3                    | 4                  | 5                     |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |   |                      |                    |                       |
| 1                               | Денежные средства   | 5                    | 227,9673           | 489,5649              |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |                      | 8 182,6065         | 8 208,6888            |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 6                    | 8 182,6065         | 8 208,6888            |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 7                    | 0,0000             | 0,0000                |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |                      | 0,0000             | 0,0000                |
| 6                               | долговые инструменты  | 8                    | 0,0000             | 0,0000                |
| 7                               | долевые инструменты   | 9                    | 0,0000             | 0,0000                |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |                      | 111 078,2791       | 93 556,4907           |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | 10                   | 93 013,7657        | 80 860,5697           |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства  | 11                   | 0,0000             | 0,0000                |
| 11                              | дебиторская задолженность   | 12                   | 18 064,5134        | 12 695,9210           |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия  | 13                   | 0,0000             | 0,0000                |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия   | 14                   | 0,0000             | 0,0000                |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия   | 15                   | 0,0000             | 0,0000                |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи  | 16                   | 0,0000             | 0,0000                |
| 16                              | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него  | 17                   | 0,0000             | 0,0000                |
| 17                              | Нематериальные активы и капитальные вложения в них  | 18                   | 2 579,7133         | 1 353,2803            |
| 18                              | Основные средства и капитальные вложения в них  | 19                   | 3 760,0869         | 2 986,6459            |
| 19                              | Требования по текущему налогу на прибыль  | 48                   | 4 603,5076         | 3 795,4616            |
| 20                              | Отложенные налоговые активы   | 48                   | 1 118,2963         | 1 457,1931            |
| 21                              | Прочие активы   | 20                   | 13 914,0680        | 13 088,8766           |
| 22                              | Итого активов   |                      | 145 464,5251       | 124 936,2018          |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |   |                      |                    |                       |
| 23                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  |                      | 0,0000             | 0,0000                |

|                     |  |    |               |               |
|---------------------|--|----|---------------|---------------|
| 24                  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 21 | 0,0000        | 0,0000        |
| 25                  | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22 | 0,0000        | 0,0000        |
| 26                  | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |    | 3 234,8922    | 1 361,5456    |
| 27                  | средства клиентов  | 23 | 0,0000        | 0,0000        |
| 28                  | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 24 | 1 694,3312    | 675,0518      |
| 29                  | выпущенные долговые ценные бумаги  | 25 | 0,0000        | 0,0000        |
| 30                  | кредиторская задолженность   | 26 | 1 540,5610    | 686,4937      |
| 31                  | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 16 | 0,0000        | 0,0000        |
| 32                  | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами   | 27 | 0,0000        | 0,0000        |
| 33                  | Обязательство по текущему налогу на прибыль  | 48 | 3 486,1840    | 1 019,1470    |
| 34                  | Отложенные налоговые обязательства   | 48 | 0,0000        | 0,0000        |
| 35                  | Резервы – оценочные обязательства  | 28 | 2 665,4379    | 2 665,4379    |
| 36                  | Прочие обязательства   | 29 | 10 864,6429   | 6 648,3148    |
| 37                  | Итого обязательств   |    | 20 251,1570   | 11 694,4452   |
| Раздел III. Капитал |  |    |               |               |
| 38                  | Уставный капитал   | 30 | 39 000,0000   | 39 000,0000   |
| 39                  | Добавочный капитал   | 30 | 126 040,0000  | 126 040,0000  |
| 40                  | Резервный капитал  | 30 | 1 950,0000    | 1 950,0000    |
| 41                  | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)  | 30 | 0,0000        | 0,0000        |
| 42                  | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 43                  | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 44                  | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 45                  | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 46                  | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска             |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 47                  | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами              | 27 | 0,0000        | 0,0000        |
| 48                  | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 49                  | Резерв хеджирования денежных потоков   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 50                  | Прочие резервы   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 51                  | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   |    | (41 776,6319) | (53 748,2434) |
| 52                  | Итого капитала   |    | 125 213,3681  | 113 241,7566  |
| 53                  | Итого капитала и обязательств  |    | 145 464,5251  | 124 936,2018  |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Вергун Е. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

23.07.2024

## Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45280569000             | 95963474                               | 1067746739554                                  |                       |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Январь - Июнь 2024 г.

Акционерное общество "Национальная кастодиальная компания" / АО "НКК"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127018, Москва г, Суцевский Вал ул, дом № 16, строение 3, комната 2,3

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                      | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                                 | 2   | 3                    | 4                     | 5                     |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b> |   |                      |                       |                       |
| 1                                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                      | 364,5411              | 1 787,8770            |
| 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                   | (64,2625)             | (56,2912)             |
| 3                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 33                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 4                                 | процентные доходы   | 34                   | 2 833,3458            | 1 860,8753            |
| 5                                 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 6                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 35                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 7                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 36                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 8                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 9                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 10                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | 37                   | (2 404,5422)          | (16,7071)             |
| 11                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 12                                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  | 38                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 13                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | 39                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 14                                | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | 40                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 15                                | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 41                   | 95 705,7042           | 58 817,5052           |
| 16                                | Расходы на персонал   | 42                   | (53 553,8145)         | (38 219,8022)         |
| 17                                | Прямые операционные расходы   | 43                   | (2 455,8543)          | (1 796,1437)          |
| 18                                | Процентные расходы  | 44                   | (17,5136)             | (411,1080)            |
| 19                                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 20                                | Общие и административные расходы  | 46                   | (21 016,2386)         | (19 747,8727)         |

|                                    |   |    |              |              |
|------------------------------------|---|----|--------------|--------------|
| 21                                 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  | 16 | 0,0000       | 0,0000       |
| 22                                 | Прочие доходы   | 47 | 297,6159     | 1 534,3333   |
| 23                                 | Прочие расходы  | 47 | (1,4060)     | (1 511,0000) |
| 24                                 | Прибыль (убыток) до налогообложения   |    | 19 323,0342  | 453,7890     |
| 25                                 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 48 | (7 351,4228) | (209,7640)   |
| 26                                 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | 48 | (7 012,5260) | (696,9830)   |
| 27                                 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 48 | (338,8968)   | 487,2190     |
| 28                                 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0,0000       | 0,0000       |
| 29                                 | Прибыль (убыток) после налогообложения  |    | 11 971,6115  | 244,0250     |
| Раздел II. Прочий совокупный доход |   |    |              |              |
| 30                                 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 31                                 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 32                                 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 33                                 | изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов   | 19 | 0,0000       | 0,0000       |
| 34                                 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов   | 48 | 0,0000       | 0,0000       |
| 35                                 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 36                                 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 37                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 38                                 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 39                                 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами  |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 40                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                     | 33 | 0,0000       | 0,0000       |
| 41                                 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                            |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 42                                 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 43                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска        |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 44                                 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                        |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 45                                 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 46                                 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 47                                 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 48                                 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |    | 0,0000       | 0,0000       |
| 49                                 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:   |    | 0,0000       | 0,0000       |

|    |   |    |             |          |
|----|---|----|-------------|----------|
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                      |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка           |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:  | 43 | 0,0000      | 0,0000   |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка  |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период   |    | 0,0000      | 0,0000   |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период  |    | 11 971,6115 | 244,0250 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Вергун Е. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

27.07.2024

## Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45280569000             | 95963474                               | 1067746739554                                  |                       |

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

За Апрель - Июнь 2024 г.

Акционерное общество "Национальная кастодиальная компания" / АО "НКК"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127018, Москва г, Суцевский Вал ул, дом № 16, строение 3, комната 2,3

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки                      | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|-----------------------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                                 | 2   | 3                    | 4                     | 5                     |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b> |   |                      |                       |                       |
| 1                                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                      | (386,1933)            | 1 467,3896            |
| 2                                 | 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   | 32                   | (144,9889)            | (32,7179)             |
| 3                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 33                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 4                                 | процентные доходы   | 34                   | 1 546,9129            | 969,7961              |
| 5                                 | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 6                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 35                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 7                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 36                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 8                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 9                                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 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                   | (1 788,1173)          | 530,3113              |
| 11                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 12                                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  | 38                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 13                                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | 39                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 14                                | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | 40                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 15                                | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 41                   | 49 194,0474           | 27 985,0947           |
| 16                                | Расходы на персонал   | 42                   | (27 587,0772)         | (17 822,4910)         |
| 17                                | Прямые операционные расходы   | 43                   | (1 603,1798)          | (908,5171)            |
| 18                                | Процентные расходы  | 44                   | (6,7863)              | (86,0015)             |
| 19                                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45                   | 0,0000                | 0,0000                |

|                                    |   |    |               |               |
|------------------------------------|---|----|---------------|---------------|
| 20                                 | Общие и административные расходы  | 46 | (14 277,9671) | (11 464,2418) |
| 21                                 | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  | 16 | 0,0000        | 0,0000        |
| 22                                 | Прочие доходы   | 47 | 73,3523       | 23,3333       |
| 23                                 | Прочие расходы  | 47 | (1,4060)      | 0,0000        |
| 24                                 | Прибыль (убыток) до налогообложения   |    | 5 404,7901    | (805,4337)    |
| 25                                 | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 48 | (3 827,9331)  | 34,1260       |
| 26                                 | доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | 48 | (3 483,0770)  | (24,1370)     |
| 27                                 | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 48 | (344,8561)    | 58,2630       |
| 28                                 | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 16 | 0,0000        | 0,0000        |
| 29                                 | Прибыль (убыток) после налогообложения  |    | 1 576,8570    | (771,3078)    |
| Раздел II. Прочий совокупный доход |   |    |               |               |
| 30                                 | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 31                                 | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 32                                 | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 33                                 | изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов   | 19 | 0,0000        | 0,0000        |
| 34                                 | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов   | 48 | 0,0000        | 0,0000        |
| 35                                 | чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 36                                 | изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 37                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 38                                 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 39                                 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 40                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                     | 33 | 0,0000        | 0,0000        |
| 41                                 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                            |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 42                                 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 43                                 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска        |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 44                                 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                        |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 45                                 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 46                                 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 47                                 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |    | 0,0000        | 0,0000        |
| 48                                 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |    | 0,0000        | 0,0000        |

|    |   |    |            |            |
|----|---|----|------------|------------|
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                      |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка           |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:  | 43 | 0,0000     | 0,0000     |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка  |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период   |    | 0,0000     | 0,0000     |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период  |    | 1 576,8570 | (771,3078) |

Генеральный директор

(должность руководителя)

Вергун Е. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи



|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45280569000             | 95963474                               | 1067746739554                                  |                       |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Июнь 2024 г.

Акционерное общество "Национальная кастодиальная компания" / АО "НКК"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127018, Москва г, Суцеский Вал ул, дом № 16, строение 3, комната 2,3

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| 1            | 2  | 3                    | 4                | 5                  | 6                 | 7   | 8   | 9   | 10  | 11  | 12   | 13   | 14  | 15                                   | 16             | 17   | 18           |
|--------------|--|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|---|---|---|---|---|--|--|---|--------------------------------------|----------------|--|--------------|
| Номер строки | Наименование показателя  | Применения к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников) | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв переоценки долевых 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 выкупаемым работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченный фиксированными платежами | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого        |
| 1            | Остаток на 1 января 2023 г.  |                      | 39 000,0000      | 126 040,0000       | 1 950,0000        | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | (62 713,8659)                                | 104 276,1341 |
| 2            | Изменения вследствие выявленных ошибок   |                      | 0,0000           | 0,0000             | 0,0000            | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 3            | Изменения вследствие изменения учетной политики  |                      | 0,0000           | 0,0000             | 0,0000            | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 4            | Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный.   |                      | 39 000,0000      | 126 040,0000       | 1 950,0000        | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | (62 713,8659)                                | 104 276,1341 |
| 5            | Прибыль (убыток) после налогообложения   |                      | x                | x                  | x                 | x   | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | 244,0250                                     | 244,0250     |
| 6            | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:   |                      | x                | x                  | x                 | x   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | x  | 0,0000       |
| 7            | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах |                      | x                | x                  | x                 | x   | 0,0000  | x   | x   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | x                                    | 0,0000         | x  | 0,0000       |
| 8            | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    |                      | x                | x                  | x                 | x   | x   | 0,0000  | 0,0000  | x   | x  | x  | x   | 0,0000                               | 0,0000         | x  | 0,0000       |
| 9            | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)  | 30                   | 0,0000           | 0,0000             | x                 | x   | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | x  | 0,0000       |
| 10           | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)  | 30                   | 0,0000           | 0,0000             | x                 | 0,0000  | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 11           | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 49                   | x                | x                  | x                 | x   | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 12           | Прочие взносы акционеров (участников)  |                      | x                | 0,0000             | x                 | x   | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | x  | 0,0000       |
| 13           | Прочие распределения в пользу акционеров (участников)  |                      | x                | x                  | x                 | x   | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 14           | Прочее движение резервов   |                      | 0,0000           | 0,0000             | 0,0000            | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 14.1         | Остаток на 30 июня 2023 г.   |                      | 39 000,0000      | 126 040,0000       | 1 950,0000        | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | (62 469,8409)                                | 104 520,1591 |
| 15           | Остаток на 31 декабря 2023 г.  |                      | 39 000,0000      | 126 040,0000       | 1 950,0000        | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | (53 748,2434)                                | 113 241,7566 |
| 16           | Изменения вследствие выявленных ошибок   |                      | 0,0000           | 0,0000             | 0,0000            | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 17           | Изменения вследствие изменения учетной политики  |                      | 0,0000           | 0,0000             | 0,0000            | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | 0,0000                                       | 0,0000       |
| 18           | Остаток на 31 декабря 2023 г., пересмотренный.   |                      | 39 000,0000      | 126 040,0000       | 1 950,0000        | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | (53 748,2434)                                | 113 241,7566 |
| 19           | Прибыль (убыток) после налогообложения   |                      | x                | x                  | x                 | x   | x   | x   | x   | x   | x  | x  | x   | x                                    | x              | 11 971,6115                                  | 11 971,6115  |
| 20           | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:  |                      | x                | x                  | x                 | x   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000                               | 0,0000         | x  | 0,0000       |

|    |  |    |             |              |            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |               |              |
|----|--|----|-------------|--------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|--------------|
| 21 | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах |    | x           | x            | x          | x      | 0,0000 | x      | x      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | x      | 0,0000 | x             | 0,0000       |
| 22 | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    |    | x           | x            | x          | x      | x      | 0,0000 | 0,0000 | x      | x      | x      | x      | 0,0000 | 0,0000 | x             | 0,0000       |
| 23 | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)  | 30 | 0,0000      | 0,0000       | x          | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x             | 0,0000       |
| 24 | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)  | 30 | 0,0000      | 0,0000       | x          | 0,0000 | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | 0,0000        | 0,0000       |
| 25 | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 49 | x           | x            | x          | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | 0,0000        | 0,0000       |
| 26 | Прочие взносы акционеров (участников)  |    | x           | 0,0000       | x          | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x             | 0,0000       |
| 27 | Прочие распределения в пользу акционеров (участников)  |    | x           | x            | x          | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | x      | 0,0000        | 0,0000       |
| 28 | Прочее движение резервов   |    | 0,0000      | 0,0000       | 0,0000     | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000        | 0,0000       |
| 29 | Остаток на 30 июня 2024г., в том числе:  |    | 39 000,0000 | 126 040,0000 | 1 950,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | (41 776,6319) | 125 213,3681 |
| 30 | капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи              |    | 0,0000      | 0,0000       | 0,0000     | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000        | 0,0000       |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Вергун Е. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи 27.07.2024

## Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 45280569000             | 95963474                               | 1067746739554                                  |                       |

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

За Январь - Июнь 2024 г.

Акционерное общество "Национальная кастодиальная компания" / АО "НКК"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127018, Москва г, Суцевский Вал ул, дом № 16, строение 3, комната 2,3

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Стр.

| Номер строки   | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За Январь - Июнь 2024 | За Январь - Июнь 2023 |
|--|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 2   | 3                    | 4                     | 5                     |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>    |   |                      |                       |                       |
| 1  | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 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       |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 3  | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  |                      | 88 591,4322           | 63 652,8629           |
| 4  | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   |                      | (19 143,8126)         | (12 034,8832)         |
| 5  | Проценты полученные   |                      | 1 075,6950            | 0,0000                |
| 6  | Проценты уплаченные   |                      | (17,5136)             | 0,0000                |
| 7  | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 8  | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  |                      | 321,7413              | 2 079,0710            |
| 8.1  | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 9  | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   |                      | (41 800,3132)         | (36 750,7370)         |
| 10   | Оплата прочих административных и операционных расходов  |                      | (14 413,9579)         | (5 565,4444)          |
| 11   | Уплаченный налог на прибыль   |                      | (357,7420)            | (1 585,4040)          |
| 12   | Прочие денежные потоки от операционной деятельности   |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 13   | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  |                      | 14 255,5292           | 9 795,4654            |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b> |   |                      |                       |                       |
| 14   | Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них  |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 15   | Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него  |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 16   | Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них  |                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 17   | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств  |                      | 0,0000                | 0,0000                |

|  |   |  |              |              |
|--|---|--|--------------|--------------|
| 18   | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   |  | (1 405,2720) | 0,0000       |
| 19   | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 20   | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 21   | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 22   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 23   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 24   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 25   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 26   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 27   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 28   | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 29   | Прочие поступления от инвестиционной деятельности   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 30   | Прочие платежи по инвестиционной деятельности   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 31   | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности  |  | (1 405,2720) | 0,0000       |
| Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности |   |  |              |              |
| 32   | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации     |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 33   | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 34   | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 35   | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 36   | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 37   | Поступления от продажи собственных акций (долей участия)  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 38   | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 39   | Выплаченные дивиденды   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 40   | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости  |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 41   | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 41.1   | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды  |  | (2 311,6941) | 0,0000       |
| 42   | Прочие поступления от финансовой деятельности   |  | 0,0000       | 0,0000       |
| 43   | Прочие платежи по финансовой деятельности   |  | 0,0000       | (7 213,3839) |
| 44   | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности  |  | (2 311,6941) | (7 213,3839) |

|    |  |   |             |            |
|----|--|---|-------------|------------|
| 45 | Сальдо денежных потоков за отчетный период                               |   | 10 538,5631 | 2 582,0815 |
| 46 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю |   | 0,0000      | 0,0000     |
| 47 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 5 | 6 891,8134  | 4 432,8201 |
| 48 | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода    | 5 | 17 430,3765 | 7 014,9016 |

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Вергун Е. В.

(инициалы, фамилия)

Дата подписи

27.07.2024

## Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

## Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

| Номер строки | Стандарт МСФО                  | Требования к раскрытию информации   | Описание   |
|--------------|--------------------------------|---|--|
| 1            | 2                              | 3   | 4  |
| 1            | МСФО (IAS) 1                   | Номер лицензии  | №177-12684-000100, №22-000-0-00104   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                   | Срок действия лицензии  | бессрочно  |
| 3            | МСФО (IAS) 1                   | Дата выдачи лицензии  | 17.11.2009, 16.03.2012   |
| 4            | МСФО (IAS) 1                   | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия   | Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, Лицензия на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов |
| 5            | МСФО (IAS) 1                   | Информация о возобновлении действия лицензии  | Не применимо   |
| 6            | МСФО (IAS) 1                   | Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации  | Акционерные общества   |
| 7            | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 24 | Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)                      | Материнская компания отсутствует. Единственный акционер и конечный бенефициар Москальчук Владислав Викторович  |
| 8            | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | Не применимо   |
| 9            | МСФО (IAS) 1                   | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации         | 0  |
| 10           | МСФО (IAS) 1                   | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств       | 0  |
| 11           | МСФО (IAS) 1                   | Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств  | Не применимо   |
| 12           | МСФО (IAS) 1                   | Юридический адрес некредитной финансовой организации  | 127018, Москва г, Суцёвский Вал ул, дом 16, строение 3, комната 2  |
| 13           | МСФО (IAS) 1                   | Фактический адрес некредитной финансовой организации  | 127018, Москва г, Суцёвский Вал ул, дом 16, строение 3, комната 2  |
| 14           | МСФО (IAS) 1                   | Численность персонала некредитной финансовой организации  | 45   |
| 15           | МСФО (IAS) 21                  | Валюта отчетности   | В тысячах российских рублей  |

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации   | Описание   |
|--------------|---------------|---|--|
| 1            | 2             | 3   | 4  |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p> | <p>В 2024 году продолжающееся обострение геополитической напряженности оказало влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте, зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения осуществления выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств. В текущей микро - и макроэкономической ситуации Общество продолжает в полном объеме исполнять свои обязательства перед контрагентами. Руководство оценило текущее воздействие указанных факторов на Общество и пришло к выводу, что по состоянию на дату утверждения настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности у Общества по-прежнему имеется надлежащий уровень системы внутреннего контроля для выполнения требований Банка России. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако в связи с постоянно меняющимися мировыми настроениями, растущим количеством санкций против страны сложно сделать долгосрочные прогнозы развития экономической ситуации в России и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Как и в любых экономических прогнозах, предположения и вероятность их реализации неизбежно связаны с высоким уровнем неопределенности и фактические результаты могут отличаться от прогнозируемых. Руководство оценило текущее воздействие указанных факторов на Общество и пришло к выводу, что у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.</p> |

## Основы составления отчетности

Таблица 3.1

| Номер строки | Стандарт МСФО | Требования к раскрытию информации   | Описание  |
|--------------|---------------|---|---|
| 1            | 2             | 3   | 4   |
| 1            | МСФО (IAS) 1  | Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности   | Данная квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций. Правила составления бухгалтерской (финансовой) отчетности включают в себя Положения Центрального Банка РФ - Отраслевые Стандарты бухгалтерского учета (далее - «ОСБУ»), применимые для некредитных финансовых организаций. В качестве концептуальной основы для ОСБУ используются международные стандарты финансовой отчетности (далее - «МСФО»). Основные положения учетной политики, применявшиеся при подготовке настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, представлены ниже. Данные принципы применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, если не указано иное |
| 2            | МСФО (IAS) 1  | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности   | Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.  |
| 3            | МСФО (IAS) 1  | Причины реклассификации сравнительных сумм  | Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ.   |
| 4            | МСФО (IAS) 1  | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)   | Не применимо  |
| 5            | МСФО (IAS) 1  | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации   | Не применимо  |
| 6            | МСФО (IAS) 1  | Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок | Ретроспективное применение МСФО к отчетным периодам не производилось.   |



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

Таблица 4.1

| Номер строки                         | Стандарт МСФО                              | Требования к раскрытию информации  | Описание   |
|--------------------------------------|--|--|--|
| 1                                    | 2  | 3  | 4  |
| Раздел I. Влияние оценок и допущений |  |  |  |
| 1                                    | МСФО (IAS) 1                               | Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности  | Руководством в течение года не применялись суждения отличные от принципов учетной политики, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности   |
| 2                                    | МСФО (IAS) 1                               | Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения Юридическим Департаментом Организации; - при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Организации. Изменение или внесение корректировок в модель данных окажет влияние на величину активов по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину капитала по статьям резервов переоценки долговых и долевого инструментов, оцениваемых через прочий совокупный доход   |
| 3                                    | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов  | Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО 13 в оценке. Компания использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Компания использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Компания использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. Справедливая стоимость ПФИ может быть определена в условиях активного рынка, если данный финансовый инструмент входит в котировальные листы организаторов торговли, либо допущен к обращению через организатора торговли без прохождения процедуры листинга. В качестве данных, необходимых для определения справедливой стоимости ПФИ, Компания использует данные информационных систем Bloomberg/Reuters |

|   |               |   |  |
|---|---------------|---|--|
| 4                                       | МСФО (IAS) 21 | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте  | Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов. |
| 5                                       | МСФО (IAS) 1  | Непрерывность деятельности  | Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем  |
| 6                                       | МСФО (IAS) 29 | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | Показатели отчетности не пересчитывались   |
| Раздел II. Изменения в учетной политике |               |   |  |

|   |              |   |  |
|---|--------------|---|--|
| 7 | МСФО (IAS) 8 | <p>Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)</p> | <p>Проведены изменения в учетную политику в отношении следующих новых стандартов: Классификация обязательств на краткосрочные и долгосрочные – перенос даты вступления в силу – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 15 июля 2020 г. и вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2024 г. или после этой даты). Поправки к МСФО (IAS) 1 в отношении классификации обязательств на краткосрочные и долгосрочные были выпущены в январе 2020 года с первоначальной датой вступления в силу с 1 января 2022 года или после этой даты. Дата вступления в силу была впоследствии перенесена на 1 января 2024 года Поправками к МСФО (IAS) 1. Общество полагает, что данные поправки не окажут существенного влияния на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Отсутствие конвертируемости валюты – Поправки к МСФО (IAS) 21 (выпущены 15 августа 2023 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2025 г. или после этой даты). Общество полагает, что данные поправки не окажут существенного влияния на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены 11 сентября 2014 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты). Общество полагает, что данные поправки не окажут существенного влияния на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Обязательства по аренде при продаже и обратной аренде – Поправки к МСФО (IFRS) 16 (выпущены 22 сентября 2022 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2024 года или после этой даты). Общество полагает, что данные поправки не окажут существенного влияния на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Долгосрочные обязательства с ковенантами – Поправки к МСФО (IAS) 1 (выпущены 31 октября 2022 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2024 года или после этой даты). Общество полагает, что данные поправки не окажут существенного влияния на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Операции факторинга кредиторской задолженности – поправки к МСФО (IAS) 7 и МСФО (IFRS) 7 (выпущены 25 мая 2023 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2024 года или после этой даты). Общество полагает, что данные поправки не окажут существенного влияния на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (утвержден в 2022 году, применяется начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год). Данный стандарт устанавливает требования к формированию в бухгалтерском учете организаций информации об объектах бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, допустимые способы ведения бухгалтерского учета таких объектов, состав и содержание указанной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций. Общество не ожидает, что применение данного ФСБУ окажет существенное влияние на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (утвержден в 2023 году, применяется с 1 апреля 2025 года). Стандарт устанавливает обязательные требования к проведению инвентаризации. Общество не ожидает, что применение данного ФСБУ окажет существенное влияние на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность</p> |
|---|--------------|---|--|

|   |                             |  |  |
|---|-----------------------------|--|--|
| 8   | МСФО (IAS) 8                | Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено | Внесений изменений в учетную политику не планируется   |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов |                             |  |  |
| 9   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов  | В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «овернайт», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней; - расчеты по брокерским операциям.  |
| 10  | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7 | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего: - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются несущественными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%. - процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита |

|    |                                 |   |   |
|----|---------------------------------|---|---|
| 11 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | <p>При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию. В том случае, если вложения в ценные бумаги совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно (критерий существенности-20%) отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, определенной в соответствии с методикой, утвержденной Организацией: - для долговых ценных бумаг осуществляется корректировка, уменьшающая / увеличивающая стоимость долговых ценных бумаг с отражением результата корректировки на счетах учета прибылей и убытков; - для долевых ценных бумаг осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков. Если справедливая стоимость долевой ценной бумаги при первоначальном признании не подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги не использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью при первоначальном признании и стоимостью приобретения долевой ценной бумаги отражается на счетах по учету превышения справедливой стоимости ценной бумаги при первоначальном признании над стоимостью ее приобретения в корреспонденции со счетами по учету переоценки. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания.</p> |
|----|---------------------------------|---|---|

|    |                                 |  |   |
|----|---------------------------------|--|---|
| 12 | МСФО (IFRS) 7,<br>МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в случае, если финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. В случае если изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты является существенным (существенным признается изменение справедливой стоимости бумаг с даты заключения договора до отчетной даты более чем на 20%), Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания. Общество рассчитывает величину процентного дохода (включая дисконт) за период без учета влияния созданного резерва под обесценение, при условии, что величина процентного дохода, рассчитанная таким образом, не отличается существенно от величины процентного дохода, рассчитанного исходя из балансовой стоимости долговой ценной бумаги за вычетом резерва под обесценение с использованием метода ЭСП. Существенной признается разница 20% |
| 13 | МСФО (IFRS) 9,<br>МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости                           | Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.  |
| 14 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия           | В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания. Вложения в дочерние и совместно контролируемые организации определяются в рублях по официальному курсу на дату приобретения. В последующем на каждую отчетную дату создается резерв на обесценение вложений в дочерние предприятия.  |

|  |                              |  |  |
|--|------------------------------|--|--|
| 15   | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и последующего учета прочих активов  | Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента предоставления. |
| 16   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                   | При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.  |
| 17   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости  | Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.  |
| 18   | МСФО (IAS) 32                | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств  | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.   |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования |                              |  |  |
| 19   | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков  |
| 20   | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)   | Не применимо   |

|  |               |   |              |
|--|---------------|---|--------------|
| 21   | МСФО (IFRS) 7 | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | Не применимо |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества |               |   |              |



|    |               |  |   |
|----|---------------|--|---|
| 22 | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества | <p>После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации.</p> <p>Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования.</p> <p>Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта.</p> <p>Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— недвижимость, находящаяся в собственности – срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства согласно требованиям настоящей Учетной политики;</li> <li>— недвижимость, полученная по договору операционной аренды – исходя из срока договора аренды.</li> </ul> <p>Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества.</p> <p>По земельным участкам амортизация не начисляется.</p> <p>Инвестиционное имущество, учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.</p> <p>На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился.</p> <p>Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета).</p> <p>Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов.</li> </ul> <p>В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.</p> |
|----|---------------|--|---|

|   |               |   |   |
|---|---------------|---|---|
| 23  | МСФО (IAS) 40 | Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности  | <p>Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга.</p> <p>Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более ___% от общей площади.</p> <p>Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности.</p> |
| 24  | МСФО (IAS) 40 | Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект | Не применимо  |
| Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств |               |   |   |

|  |               |   |   |
|--|---------------|---|---|
| 25   | МСФО (IAS) 16 | Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)                  | <p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;</li> </ul> <p>Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;</li> <li>— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</li> </ul> <p>Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.</p> <p>Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").</p> |
| 26   | МСФО (IAS) 16 | Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения | Не применимо  |
| 27   | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения                               | Не применимо  |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов |               |   |   |

|    |               |  |  |
|----|---------------|--|--|
| 28 | МСФО (IAS) 38 | Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов) | <p>Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд;</li> <li>• организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации);</li> <li>• имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом);</li> <li>• объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов);</li> <li>• объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев;</li> <li>• объект не имеет материально-вещественной формы</li> <li>• первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</li> </ul> <p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации. Расходами на приобретение нематериального актива являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу);</li> <li>- таможенные пошлины и таможенные сборы;</li> <li>- невозмещаемые суммы налогов, государственных, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива;</li> <li>- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив;</li> <li>- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива;</li> <li>- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях.</li> </ul> <p>При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%</p> |
|----|---------------|--|--|

|   |               |   |  |
|---|---------------|---|--|
| 29  | МСФО (IAS) 1  | Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)   | <p>Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.</p> <p>Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества.</p> <p>Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:</p> <p>— в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;</p> <p>Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).</p> |
| 30  | МСФО (IAS) 38 | Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения | <p>Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.</p>   |
| 31  | МСФО (IAS) 38 | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения   | <p>Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.</p>   |
| 32  | МСФО (IAS) 38 | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами   | <p>Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.</p>   |
| Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений |               |   |  |

|    |                                |   |  |
|----|--------------------------------|---|--|
| 33 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 19 | Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | <p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.</p> |
| 34 | МСФО (IAS) 19                  | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией  | В Организации отсутствуют пенсионные планы   |

|  |               |   |              |
|--|---------------|---|--------------|
| 35   | МСФО (IAS) 19 | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | Не применимо |
| 36   | МСФО (IAS) 19 | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами   | Не применимо |
| Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств |               |   |              |

|      |                                |  |   |
|------|--------------------------------|--|---|
| 37   | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | <p>Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий: - долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; - руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; - Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; - действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев, если причиной задержки являются события или обстоятельства, не контролируемые Обществом, при условии следования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат обязательной оценке на конец отчетного года. В случае обратной реклассификации Общество делает корректировки таким образом, как будто актив не выводили на продажу. Объект, признание которого в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, прекращено, учитывается в бухгалтерском учете Общества по наименьшей из двух величин: - стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета, до признания объекта в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, с корректировкой на сумму амортизации, которая была бы признана, если бы данный объект не был классифицирован в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи (если до признания в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, объект учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения; - возмещаемой стоимости объекта, рассчитанной на дату принятия решения об отказе от продажи. Возмещаемая стоимость объекта определяется как наибольшая из двух величин: -справедливой стоимости объекта за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи; -ценности использования объекта. Ценность использования определяется как дисконтированная стоимость ожидаемых будущих денежных потоков, возникновение которых ожидается в ходе использования объекта и в результате его выбытия по окончании срока его полезного использования</p> |
| 37.1 | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 2  | Порядок признания и последующего учета запасов   | Не применимо  |
| 38   | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств                 | <p>Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: -обременительных договоров; -судебных исков; -налоговых претензий; -реструктуризации; -выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально.</p>   |



|      |                |  |  |
|------|----------------|--|--|
| 39   | МСФО (IFRS) 16 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды  | <p>Бухгалтерский учет договоров аренды осуществляется Обществом на основании Положения Банка России от 22.03.2018 г. № 635-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями» (далее –Положение № 635-П). В ходе деятельности Общество осуществляет операции по аренде помещений для собственных нужд. Общество не оказывает услуги по сдаче помещений, находящихся в собственности Общества в аренду.Общество выступает арендатором по договору аренды - на дату начала аренды оно признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды. На дату начала аренды актив в форме права пользования оценивается Обществом по первоначальной стоимости, включающей в себя:(а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;(b) арендные платежи на дату начала аренды или до такой даты за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде;(c) любые первоначальные прямые затраты, понесенные арендатором; и (d) оценку затрат, которые будут понесены арендатором при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка, на котором он располагается, или восстановлении базового актива до состояния, которое требуется в соответствии с условиями аренды, за исключением случаев, когда такие затраты понесены для производства запасов. При последующем учете обязательство по договору аренды оценивается арендатором в соответствии с пунктом 36 МСФО (IFRS) 16. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором аренды даты уплаты арендных платежей в составе расходов признаются процентные расходы, начисленные за истекший месяц либо за период с даты уплаты предыдущего арендного платежа.С даты начала аренды обязательство по договору аренды переоценивается с учетом изменений арендных платежей в случае изменения срока аренды или изменения оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива. Сумма переоценки обязательства по договору аренды признается арендатором в качестве корректировки актива в форме права пользования.Обязательство по договору аренды переоценивается арендатором путем дисконтирования пересмотренных арендных платежей с использованием пересмотренной ставки дисконтирования.При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).</p> |
| 39.1 | МСФО (IFRS) 16 | Факт использования некредитной финансовой организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется | <p>Общество не применяет основной подход к учету аренды у арендатора в отношении договоров краткосрочной аренды и аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды.Базовый актив классифицируется для целей бухгалтерского учета договоров аренды в качестве актива с низкой стоимостью, если его стоимость составляет менее 5000 долларов США в рублевом эквиваленте по официальному курсу доллара США к рублю на дату Аренда классифицируется как краткосрочная, если планируемый срок аренды не превышает 12 месяцев начала аренды.</p>  |

|    |                              |   |   |
|----|------------------------------|---|---|
| 40 | МСФО (IFRS) 9                | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности | Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором. |
| 41 | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода                      | Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Сумма, на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат, непосредственно относящихся к эмиссии новых акций.  |
| 42 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)                        | При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции могут быть приобретены и удерживаться самой организацией или другими членами консолидированной группы. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала. Проценты, дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределяемые держателям долевого инструмента суммы признаются организацией непосредственно в составе собственного капитала. Затраты по сделке, связанные с операцией с собственным капиталом, относятся на уменьшение собственного капитала.   |
| 43 | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и оценки резервного капитала  | Общество в праве формировать резервы в соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общества создало Резервный фонд в размере 1 950 тыс.рублей.   |

|    |                                 |   |  |
|----|---------------------------------|---|--|
| 44 | МСФО (IAS) 12                   | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | <p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). Под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: -вычитаемых временных разниц; -перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. Величина отложенного налогового актива определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода (первого квартала, полугодия, девяти месяцев и год). В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенное налоговое обязательство учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.</p> |
| 45 | МСФО (IAS) 10,<br>МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов  | <p>Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».</p>  |

## Денежные средства

Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | 30 июня 2024 г.             |   |                      | 31 декабря 2023 г.          |   |                      |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Денежные средства в кассе                                | 0,4547                      | x   | 0,4547               | 11,9223                     | x   | 11,9223              |
| 2            | Денежные средства в пути                                 | 0,0000                      | x   | 0,0000               | 0,0000                      | x   | 0,0000               |
| 3            | Денежные средства на расчетных счетах                    | 224,8391                    | 1,0328  | 223,8063             | 476,6779                    | 2,1457  | 474,5321             |
| 4            | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 5            | Прочие денежные средства                                 | 5,0827                      | 1,3764  | 3,7063               | 3,2132                      | 0,1028  | 3,1104               |
| 6            | Итого  | 230,3765                    | 2,4092  | 227,9673             | 491,8134                    | 2,2485  | 489,5649             |

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя  | 30 июня 2024 г. | 31 декабря 2023 г. |
|--------------|--|-----------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3               | 4                  |
| 1            | Денежные средства  | 230,3765        | 489,5649           |
| 2            | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой                    | 0,0000          | 0,0000             |
| 3            | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 17 200,0000     | 6 421,7396         |
| 4            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0,0000          | 0,0000             |
| 4.1          | Прочее   | 0,0000          | (19,4910)          |
| 5            | Итого  | 17 430,3765     | 6 891,8134         |

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

Таблица 5.3

| Номер строки | Наименование показателя                                  | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:     | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | приобретение активов                                     | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | поступления от реализации и погашения активов            | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | Неденежная финансовая деятельность, в том числе:         | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | эмиссия обыкновенных акций                               | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | эмиссия привилегированных акций                          | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | прочие взносы акционеров в уставный капитал              | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров | 0,0000                | 0,0000                |
| 9            | продажа собственных акций, выкупленных у акционеров      | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | поступления от выпуска долговых ценных бумаг             | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | погашение выпущенных долговых ценных бумаг               | 0,0000                | 0,0000                |
| 12           | привлечение прочих заемных средств                       | 0,0000                | 0,0000                |
| 13           | возврат прочих заемных средств                           | 0,0000                | 0,0000                |
| 14           | прочие выплаты акционерам                                | 0,0000                | 0,0000                |

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
30 июня 2024 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя  | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого          |
|--------------|--|---------------------------------------|--|--------------------------|----------------|
| 1            | 2  | 3                                     | 4  | 5                        | 6              |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           | 476,6779                              | 0,0000   | 3,2132                   | 479,8911       |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 476,6779                              | 0,0000   | 3,2132                   | 479,8911       |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 272 581,7035                          | 0,0000   | 324,1020                 | 272 905,8055   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 272 581,7035                          | 0,0000   | 324,1020                 | 272 905,8055   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | (272 833,5423)                        | 0,0000   | (322,2325)               | (273 155,7747) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (272 833,5423)                        | 0,0000   | (322,2325)               | (273 155,7747) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000         |

|    |   |        |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|--------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе:   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |



|    |  |          |        |        |          |
|----|--|----------|--------|--------|----------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 224,8391 | 0,0000 | 5,0827 | 229,9218 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 224,8391 | 0,0000 | 5,0827 | 229,9218 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств  
30 июня 2023 г.

Таблица 5.4

| Номер строки | Наименование показателя  | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого            |
|--------------|--|---------------------------------------|--|--------------------------|------------------|
| 1            | 2  | 3                                     | 4  | 5                        | 6                |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                           | 108,5856                              | 0,0000   | 4 328,7092               | 4 437,2948       |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 108,5856                              | 0,0000   | 4 328,7092               | 4 437,2948       |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 188 988,7492                          | 0,0000   | 1 876 405,9795           | 2 065 394,7288   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 188 988,7492                          | 0,0000   | 1 876 405,9795           | 2 065 394,7288   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | (189 074,6694)                        | 0,0000   | (1 873 736,7301)         | (2 062 811,3995) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (189 074,6694)                        | 0,0000   | (1 873 736,7301)         | (2 062 811,3995) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000           |

|    |   |        |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|--------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе:   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

|    |  |         |        |            |            |
|----|--|---------|--------|------------|------------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000  | 0,0000 | 0,0000     | 0,0000     |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000  | 0,0000 | 0,0000     | 0,0000     |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000  | 0,0000 | 0,0000     | 0,0000     |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:                            | 22,6655 | 0,0000 | 6 997,9586 | 7 020,6240 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 22,6655 | 0,0000 | 6 997,9586 | 7 020,6240 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000  | 0,0000 | 0,0000     | 0,0000     |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000  | 0,0000 | 0,0000     | 0,0000     |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000  | 0,0000 | 0,0000     | 0,0000     |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
30 июня 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:       | 2,1457                                | 0,0000   | 0,1028                   | 2,2485   |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 2,1457                                | 0,0000   | 0,1028                   | 2,2485   |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 1,9740                                | 0,0000   | 1,3764                   | 3,3504   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 1,9740                                | 0,0000   | 1,3764                   | 3,3504   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | (3,0869)                              | 0,0000   | (0,1028)                 | (3,1898) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | (3,0869)                              | 0,0000   | (0,1028)                 | (3,1898) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000   |

|    |   |        |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|--------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе:   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

|    |  |        |        |        |        |
|----|--|--------|--------|--------|--------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:        | 1,0328 | 0,0000 | 1,3764 | 2,4092 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 1,0328 | 0,0000 | 1,3764 | 2,4092 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
30 июня 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:       | 0,0000                                | 0,0000   | 10,8052                  | 10,8052   |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0,0000                                | 0,0000   | 10,8052                  | 10,8052   |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 421,3700                              | 0,0000   | 0,2035                   | 421,5735  |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 421,3700                              | 0,0000   | 0,2035                   | 421,5735  |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:   | 0,0000                                | 0,0000   | (10,8052)                | (10,8052) |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0,0000                                | 0,0000   | (10,8052)                | (10,8052) |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000                                | 0,0000   | 0,0000                   | 0,0000    |



|    |   |        |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|--------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе:   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

|    |  |          |        |        |          |
|----|--|----------|--------|--------|----------|
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:        | 421,3700 | 0,0000 | 0,2035 | 421,5735 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 421,3700 | 0,0000 | 0,2035 | 421,5735 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   |

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  | 30 июня 2024 г. | 31 декабря 2023 г. |
|--------------|--|-----------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3               | 4                  |
| 1            | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 8 182,6065      | 8 208,6888         |
| 2            | Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли   | 0,0000          | 0,0000             |
| 3            | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0,0000          | 0,0000             |
| 4            | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | 0,0000          | 0,0000             |
| 5            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0,0000          | 0,0000             |
| 6            | Цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | 0,0000          | 0,0000             |
| 7            | Итого  | 8 182,6065      | 8 208,6888         |

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  | 30 июня 2024 г. | 31 декабря 2023 г. |
|--------------|--|-----------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3               | 4                  |
| 1            | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | 0,0000          | 0,0000             |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0,0000          | 0,0000             |
| 3            | некредитных финансовых организаций                               | 0,0000          | 0,0000             |
| 4            | нефинансовых организаций   | 0,0000          | 0,0000             |
| 5            | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 8 182,6065      | 8 208,6888         |
| 6            | Правительства Российской Федерации                               | 8 182,6065      | 8 208,6888         |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0,0000          | 0,0000             |
| 8            | иностранных государств   | 0,0000          | 0,0000             |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0,0000          | 0,0000             |
| 10           | некредитных финансовых организаций                               | 0,0000          | 0,0000             |
| 11           | нефинансовых организаций   | 0,0000          | 0,0000             |
| 12           | Итого  | 8 182,6065      | 8 208,6888         |

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 30 июня 2024 г.             |   |                      | 31 декабря 2023 г.          |   |                      |
|--------------|---|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | 93 455,5390                 | 441,7733  | 93 013,7657          | 81 257,8097                 | 397,2400  | 80 860,5697          |
| 3            | субординированные депозиты  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 6            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 9            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 10           | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 11           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 12           | Прочее  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 13           | Итого   | 93 455,5390                 | 441,7733  | 93 013,7657          | 81 257,8097                 | 397,2400  | 80 860,5697          |



















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

Таблица 10.4

| Номер строки | Наименование показателя   | 30 июня 2024 г.                        |                                     | 31 декабря 2023 г.                     |                                     |
|--------------|---|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
|              |   | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1            | 2   | 3                                      | 4                                   | 5                                      | 6                                   |
| 1            | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | Мин. 8 %/ Макс.12 %                    | 25 /Макс. дата 28.09.2025           | Мин. 3,30 %/ Макс. 3,30 %              | 25 /Макс. дата 28.09.2025           |
| 3            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 5            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 6            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 7            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 9            | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |
| 10           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | Не применимо                           | Не применимо                        | Не применимо                           | Не применимо                        |

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 30 июня 2024 г.             |   |                      | 31 декабря 2023 г.          |   |                      |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов   | 33 451,1737                 | 15 386,6603                                     | 18 064,5134          | 29 118,1044                 | 16 422,6035                                     | 12 695,5010          |
| 3            | Расчеты с валютными и фондовыми биржами  | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 4            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 5            | Дебиторская задолженность по финансовой аренде   | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000  | 0,0000               |
| 6            | Прочая дебиторская задолженность   | 22,8373                     | 22,8373   | 0,0000               | 501,0073                    | 500,5873  | 0,4200               |
| 7            | Итого  | 33 474,0110                 | 15 409,4976                                     | 18 064,5134          | 29 619,1118                 | 16 923,1908                                     | 12 695,9210          |





|    |   |             |        |        |        |        |         |             |
|----|---|-------------|--------|--------|--------|--------|---------|-------------|
| 14 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 15 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 16 | Списание финансовых активов, в том числе:   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  |             |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:   | 33 451,1737 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 22,8373 | 33 474,0110 |

|    |  |             |        |        |        |         |             |
|----|--|-------------|--------|--------|--------|---------|-------------|
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 33 451,1737 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 33 451,1737 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 22,8373 | 22,8373     |



|    |   |        |        |        |        |          |          |
|----|---|--------|--------|--------|--------|----------|----------|
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |
| 36 | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 500,5873 | 500,5873 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 500,5873 | 500,5873 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000   | 0,0000   |

|    |  |        |        |        |        |        |        |
|----|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |



|    |   |             |        |        |        |         |             |
|----|---|-------------|--------|--------|--------|---------|-------------|
| 17 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 15 386,6603 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 22,8373 | 15 409,4976 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 15 386,6603 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 15 386,6603 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000      |

|    |  |        |        |        |        |         |         |
|----|--|--------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000  | 0,0000  |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 22,8373 | 22,8373 |





|    |   |        |        |        |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 18 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 19 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 20 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 21 | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 22 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:  | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

|    |   |        |        |        |        |        |        |
|----|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
|----|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

## Прочие активы

Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 30 июня 2024 г.             |                        |                      | 31 декабря 2023 г.          |                        |                      |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  | 2 513,8081                  | 0,0000                 | 2 513,8081           | 147,4321                    | 0,0000                 | 147,4321             |
| 2            | Расчеты с персоналом  | 3,5000                      | 0,0000                 | 3,5000               | 3,0000                      | 0,0000                 | 3,0000               |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               |
| 4            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный  | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               |
| 5            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 11 165,5511                 | 3,9677                 | 11 161,5834          | 12 935,4528                 | 0,0000                 | 12 935,4528          |
| 6            | Запасы  | 235,1766                    | 0,0000                 | 235,1766             | 2,9917                      | 0,0000                 | 2,9917               |
| 7            | Расчеты с акционерами, участниками  | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               |
| 9            | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг  | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               |
| 10           | Прочее  | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               | 0,0000                      | 0,0000                 | 0,0000               |
| 11           | Итого   | 13 918,0357                 | 3,9677                 | 13 914,0680          | 13 088,8766                 | 0,0000                 | 13 088,8766          |



## Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

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 января 2024 г.                  | 0,0000               | 0,0000                                | <b>0,0000</b> | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 |
| 2            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0,0000               | 3,9677                                | <b>0,0000</b> | 0,0000   | 0,0000 | 3,9677 |
| 3            | Списание за счет резерва                                     | 0,0000               | 0,0000                                | <b>0,0000</b> | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 |
| 4            | Прочие движения  | 0,0000               | 0,0000                                | <b>0,0000</b> | 0,0000   | 0,0000 | 0,0000 |
| 5            | Резерв под обесценение на 30 июня 2024 г.                    | 0,0000               | 3,9677                                | <b>0,0000</b> | 0,0000   | 0,0000 | 3,9677 |

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

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     |

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 30 июня 2024 г. | 31 декабря 2023 г. |
|--------------|--|-----------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3               | 4                  |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)      | 0,0000          | 0,0000             |
| 2            | Обязательства по аренде  | 1 694,3312      | 675,0518           |
| 3            | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:       | 0,0000          | 0,0000             |
| 4            | сделки репо  | 0,0000          | 0,0000             |
| 5            | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0,0000          | 0,0000             |
| 6            | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе: | 0,0000          | 0,0000             |
| 7            | сделки репо  | 0,0000          | 0,0000             |
| 8            | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0,0000          | 0,0000             |
| 9            | Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:      | 0,0000          | 0,0000             |
| 10           | сделки репо  | 0,0000          | 0,0000             |
| 11           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0,0000          | 0,0000             |
| 12           | Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:              | 0,0000          | 0,0000             |
| 13           | сделки репо  | 0,0000          | 0,0000             |
| 14           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                | 0,0000          | 0,0000             |
| 15           | Выпущенные цифровые финансовые активы                                      | 0,0000          | 0,0000             |
| 16           | Итого  | 1 694,3312      | 675,0518           |



Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя  | 30 июня 2024 г. | 31 декабря 2023 г. |
|--------------|--|-----------------|--------------------|
| 1            | 2  | 3               | 4                  |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам  | 164,7224        | 84,0153            |
| 2            | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений   | 0,0000          | 0,0000             |
| 3            | Кредиторская задолженность перед депозитариями   | 385,8925        | 288,0424           |
| 4            | Кредиторская задолженность перед регистраторами  | 0,0000          | 0,0000             |
| 5            | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:   | 909,0240        | 46,5352            |
| 6            | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами  | 0,0000          | 0,0000             |
| 7            | кредиторская задолженность перед клиентами   | 909,0240        | 46,5352            |
| 8            | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг   | 0,0000          | 0,0000             |
| 9            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами | 0,0000          | 0,0000             |
| 10           | Расчеты с организаторами торговли, в том числе:  | 0,0000          | 0,0000             |
| 11           | на фондовом рынке  | 0,0000          | 0,0000             |
| 12           | на валютном рынке  | 0,0000          | 0,0000             |
| 13           | на срочном рынке   | 0,0000          | 0,0000             |
| 14           | на товарном рынке  | 0,0000          | 0,0000             |
| 15           | прочие   | 0,0000          | 0,0000             |
| 16           | Расчеты с операторами товарных поставок  | 0,0000          | 0,0000             |
| 17           | Расчеты с репозитарием   | 0,0000          | 0,0000             |
| 18           | Расчеты с клиринговыми организациями   | 0,0000          | 0,0000             |
| 19           | Прочая кредиторская задолженность  | 80,9221         | 267,9008           |
| 20           | Итого  | 1 540,5610      | 686,4937           |

## Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 28.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Налоговые риски | Судебные иски | Финансовые гарантии | Прочее | Итого      |
|--------------|---|-----------------|---------------|---------------------|--------|------------|
| 1            | 2   | 3               | 4             | 5                   | 6      | 7          |
| 1            | Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.  | 0,0000          | 2 665,4379    | 0,0000              | 0,0000 | 2 665,4379 |
| 2            | Создание резервов   | 0,0000          | 0,0000        | 0,0000              | 0,0000 | 0,0000     |
| 3            | Использование резервов  | 0,0000          | 0,0000        | 0,0000              | 0,0000 | 0,0000     |
| 4            | Восстановление неиспользованных резервов  | 0,0000          | 0,0000        | 0,0000              | 0,0000 | 0,0000     |
| 5            | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования | 0,0000          | 0,0000        | 0,0000              | 0,0000 | 0,0000     |
| 6            | Прочее  | 0,0000          | 0,0000        | 0,0000              | 0,0000 | 0,0000     |
| 7            | Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г.   | 0,0000          | 2 665,4379    | 0,0000              | 0,0000 | 2 665,4379 |

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя   | 30 июня 2024 г. | 31 декабря 2023 г. |
|--------------|---|-----------------|--------------------|
| 1            | 2   | 3               | 4                  |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками  | 0,0000          | 0,0000             |
| 2            | Расчеты с персоналом  | 6 990,9823      | 4 248,5194         |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 2 762,9226      | 1 895,8378         |
| 4            | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам   | 0,0000          | 0,0000             |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный  | 0,0000          | 0,0000             |
| 6            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  | 1 110,7380      | 438,8970           |
| 7            | Авансы (предоплаты) полученные  | 0,0000          | 0,0000             |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) | 0,0000          | 0,0000             |
| 9            | Прочее  | 0,0000          | 65,0607            |
| 10           | Итого   | 10 864,6429     | 6 648,3148         |

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 по справедливой стоимости через прибыль или убыток,  
За Январь-Июнь 2024г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого     |
|--------------|--|--|---|--|--|-----------|
| 1            | 2  | 3  | 4   | 5  | 6  | 7         |
| 1            | Финансовые активы, в том числе:  | 0,0000   | (64,2625)   | 0,0000   | 0,0000   | (64,2625) |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 0,0000   | (64,2625)   | 0,0000   | 0,0000   | (64,2625) |
| 3            | прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 6            | цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 7            | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 8            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 9            | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 10           | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000   | 0,0000    |
| 11           | Итого  | 0,0000   | (64,2625)   | 0,0000   | 0,0000   | (64,2625) |

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

За Январь-Июнь 2023г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат 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:  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 3            | прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 6            | цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 7            | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 8            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 9            | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 10           | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |
| 11           | Итого  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000 |

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 Апрель-Июнь 2024г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат 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:  | 0,0000   | (144,9889)  | 0,0000  | 0,0000   | (144,9889) |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 0,0000   | (144,9889)  | 0,0000  | 0,0000   | (144,9889) |
| 3            | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 6            | цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 7            | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 8            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 9            | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 10           | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000     |
| 11           | Итого  | 0,0000   | (144,9889)  | 0,0000  | 0,0000   | (144,9889) |

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 Апрель-Июнь 2023г.

Таблица 32.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат 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:  | 0,0000   | (32,7179)   | 0,0000  | 0,0000   | (32,7179) |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 0,0000   | (32,7179)   | 0,0000  | 0,0000   | (32,7179) |
| 3            | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 6            | цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 7            | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 8            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 9            | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 10           | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0,0000   | 0,0000  | 0,0000  | 0,0000   | 0,0000    |
| 11           | Итого  | 0,0000   | (32,7179)   | 0,0000  | 0,0000   | (32,7179) |

## Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  | 2 833,3458            | 1 860,8753            |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 359,9215              | 0,0000                |
| 3            | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 2 473,4243            | 0,0000                |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | прочее  | 0,0000                | 1 860,8753            |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0,0000                | 0,0000                |
| 12           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 13           | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0,0000                | 0,0000                |
| 14           | прочее  | 0,0000                | 0,0000                |
| 15           | Итого   | 2 833,3458            | 1 860,8753            |



## Процентные доходы

Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  | 1 546,9129            | 969,7961              |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 179,9156              | 0,0000                |
| 3            | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 1 366,9973            | 0,0000                |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | прочее  | 0,0000                | 969,7961              |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0,0000                | 0,0000                |
| 12           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 13           | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0,0000                | 0,0000                |

|    |        |            |          |
|----|--------|------------|----------|
| 14 | прочее | 0,0000     | 0,0000   |
| 15 | Итого  | 1 546,9129 | 969,7961 |

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

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого      |
|--------------|--|---|--|---------------------------|------------|
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5                         | 6          |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода                      | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000     |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 43,4204   | 1,2736                                       | 2 359,8483                | 2 404,5422 |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000     |
| 4            | Прочие движения  | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000     |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода                       | 43,4204   | 1,2736                                       | 2 359,8483                | 2 404,5422 |

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

Таблица 37.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные и прочие размещенные средства | Дебиторская задолженность | Итого  |
|--------------|--|---|--|---------------------------|--------|
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5                         | 6      |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало сравнительного отчетного периода       | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000 |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000 |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000 |
| 4            | Прочие движения  | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000 |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец сравнительного отчетного периода        | 0,0000  | 0,0000                                       | 0,0000                    | 0,0000 |

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки   | Наименование показателя   | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--|---|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 2   | 3                     | 4                     |
| <b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>   |   |                       |                       |
| 1  | Сервисные сборы   | 0,0000                | 0,0000                |
| 2  | Выручка от оказания услуг по листингу   | 0,0000                | 0,0000                |
| 3  | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке                                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 4  | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке                                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 5  | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке                                    | 0,0000                | 0,0000                |
| 6  | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке                                   | 0,0000                | 0,0000                |
| 7  | Итого   | 0,0000                | 0,0000                |
| <b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>   |   |                       |                       |
| 8  | Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг                       | 5 963,2293            | 4 339,6398            |
| 9  | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 10   | Выручка по приему-передаче системы ведения реестра  | 0,0000                | 0,0000                |
| 11   | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров                             | 0,0000                | 0,0000                |
| 12   | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента                     | 0,0000                | 0,0000                |
| 13   | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг                                 | 0,0000                | 0,0000                |
| 14   | Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам                                | 0,0000                | 0,0000                |
| 15   | Итого   | 5 963,2293            | 4 339,6398            |
| <b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b> |   |                       |                       |
| 16   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке                         | 0,0000                | 0,0000                |
| 17   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке                         | 0,0000                | 0,0000                |
| 18   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке                          | 0,0000                | 0,0000                |
| 19   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке                         | 0,0000                | 0,0000                |
| 20   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы                          | 0,0000                | 0,0000                |
| 21   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке | 0,0000                | 0,0000                |
| 22   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке | 0,0000                | 0,0000                |
| 23   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке  | 0,0000                | 0,0000                |
| 24   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке | 0,0000                | 0,0000                |
| 25   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы  | 0,0000                | 0,0000                |
| 26   | Выручка от оказания репозитарных услуг  | 0,0000                | 0,0000                |
| 27   | Итого   | 0,0000                | 0,0000                |
| <b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>  |   |                       |                       |
| 28   | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг               | 2 807,7640            | 2 770,9790            |
| 29   | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо                               | 0,0000                | 0,0000                |
| 30   | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария  | 0,0000                | 0,0000                |
| 31   | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг                             | 0,0000                | 0,0000                |

|  |  |             |             |
|--|--|-------------|-------------|
| 32   | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг   | 0,0000      | 0,0000      |
| 33   | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности   | 0,0000      | 0,0000      |
| 34   | Итого  | 2 807,7640  | 2 770,9790  |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности |  |             |             |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке   | 0,0000      | 0,0000      |
| 36   | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке  | 0,0000      | 0,0000      |
| 37   | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке   | 0,0000      | 0,0000      |
| 38   | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке   | 0,0000      | 0,0000      |
| 39   | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций  | 0,0000      | 0,0000      |
| 40   | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств   | 0,0000      | 0,0000      |
| 41   | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг   | 0,0000      | 0,0000      |
| 42   | Итого  | 0,0000      | 0,0000      |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности          |  |             |             |
| 43   | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)                      | 86 934,7109 | 51 706,8864 |
| 44   | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению   | 0,0000      | 0,0000      |
| 45   | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй   | 0,0000      | 0,0000      |
| 46   | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства  | 0,0000      | 0,0000      |
| 47   | Выручка от оказания услуг страхового брокера   | 0,0000      | 0,0000      |
| 47.1   | Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ  | 0,0000      | 0,0000      |
| 47.2   | Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ  | 0,0000      | 0,0000      |
| 47.3   | Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов | 0,0000      | 0,0000      |
| 48   | Итого  | 86 934,7109 | 51 706,8864 |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности |  |             |             |
| 49   | Агентское вознаграждение   | 0,0000      | 0,0000      |
| 50   | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера   | 0,0000      | 0,0000      |
| 51   | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота   | 0,0000      | 0,0000      |
| 52   | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению   | 0,0000      | 0,0000      |
| 53   | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг  | 0,0000      | 0,0000      |
| 54   | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг   | 0,0000      | 0,0000      |
| 55   | Итого  | 0,0000      | 0,0000      |
| 56   | Всего  | 95 705,7042 | 58 817,5052 |

## Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

| Номер строки  | Наименование показателя   | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|---|---|-----------------------|-----------------------|
| 1   | 2   | 3                     | 4                     |
| Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов   |   |                       |                       |
| 1   | Сервисные сборы   | 0,0000                | 0,0000                |
| 2   | Выручка от оказания услуг по листингу                                     | 0,0000                | 0,0000                |
| 3   | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке               | 0,0000                | 0,0000                |
| 4   | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке               | 0,0000                | 0,0000                |
| 5   | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке                | 0,0000                | 0,0000                |
| 6   | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке               | 0,0000                | 0,0000                |
| 7   | Итого   | 0,0000                | 0,0000                |
| Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг   |   |                       |                       |
| 8   | Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг   | 3 080,1565            | 2 228,9140            |
| 9   | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам                        | 0,0000                | 0,0000                |
| 10  | Выручка по приему-передаче системы ведения реестра                        | 0,0000                | 0,0000                |
| 11  | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров         | 0,0000                | 0,0000                |
| 12  | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента | 0,0000                | 0,0000                |
| 13  | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг             | 0,0000                | 0,0000                |
| 14  | Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам            | 0,0000                | 0,0000                |
| 15  | Итого   | 3 080,1565            | 2 228,9140            |
| Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности |   |                       |                       |
| 16  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке     | 0,0000                | 0,0000                |
| 17  | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке     | 0,0000                | 0,0000                |

|  |  |            |            |
|--|--|------------|------------|
| 18   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке                                     | 0,0000     | 0,0000     |
| 19   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке                                    | 0,0000     | 0,0000     |
| 20   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы                                     | 0,0000     | 0,0000     |
| 21   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке            | 0,0000     | 0,0000     |
| 22   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке            | 0,0000     | 0,0000     |
| 23   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке             | 0,0000     | 0,0000     |
| 24   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке            | 0,0000     | 0,0000     |
| 25   | Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы             | 0,0000     | 0,0000     |
| 26   | Выручка от оказания репозитарных услуг   | 0,0000     | 0,0000     |
| 27   | Итого  | 0,0000     | 0,0000     |
| Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария |  |            |            |
| 28   | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг                          | 1 418,0209 | 1 351,6603 |
| 29   | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо  | 0,0000     | 0,0000     |
| 30   | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария   | 0,0000     | 0,0000     |
| 31   | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг  | 0,0000     | 0,0000     |
| 32   | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг | 0,0000     | 0,0000     |
| 33   | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности                                     | 0,0000     | 0,0000     |
| 34   | Итого  | 1 418,0209 | 1 351,6603 |
| Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности         |  |            |            |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке   | 0,0000     | 0,0000     |
| 36   | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке  | 0,0000     | 0,0000     |



|  |  |             |             |
|--|--|-------------|-------------|
| 37   | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке   | 0,0000      | 0,0000      |
| 38   | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке   | 0,0000      | 0,0000      |
| 39   | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций  | 0,0000      | 0,0000      |
| 40   | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств   | 0,0000      | 0,0000      |
| 41   | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг   | 0,0000      | 0,0000      |
| 42   | Итого  | 0,0000      | 0,0000      |
| Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности          |  |             |             |
| 43   | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)                      | 44 695,8700 | 24 404,5204 |
| 44   | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению   | 0,0000      | 0,0000      |
| 45   | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй   | 0,0000      | 0,0000      |
| 46   | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства  | 0,0000      | 0,0000      |
| 47   | Выручка от оказания услуг страхового брокера   | 0,0000      | 0,0000      |
| 47.1   | Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ  | 0,0000      | 0,0000      |
| 47.2   | Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ  | 0,0000      | 0,0000      |
| 47.3   | Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов | 0,0000      | 0,0000      |
| 48   | Итого  | 44 695,8700 | 24 404,5204 |
| Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности |  |             |             |
| 49   | Агентское вознаграждение   | 0,0000      | 0,0000      |
| 50   | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера   | 0,0000      | 0,0000      |
| 51   | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота   | 0,0000      | 0,0000      |
| 52   | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению   | 0,0000      | 0,0000      |
| 53   | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг  | 0,0000      | 0,0000      |

|    |  |             |             |
|----|--|-------------|-------------|
| 54 | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг | 0,0000      | 0,0000      |
| 55 | Итого  | 0,0000      | 0,0000      |
| 56 | Всего  | 49 194,0474 | 27 985,0947 |

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 44 708,3219           | 31 711,2148           |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 8 186,4956            | 6 089,6974            |
| 3            | Расходы по пенсионному плану  | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | Расходы по выходным пособиям  | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | Прочее  | 658,9970              | 418,8900              |
| 7            | Итого   | 53 553,8145           | 38 219,8022           |

## Расходы на персонал

Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 22 712,1573           | 14 648,6919           |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 4 428,4430            | 3 009,9023            |
| 3            | Расходы по пенсионному плану  | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | Расходы по выходным пособиям  | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | Прочее  | 446,4770              | 163,8968              |
| 7            | Итого   | 27 587,0772           | 17 822,4910           |

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы на услуги маркет-мейкеров   | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | Расходы на выплату премий   | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Почтовые расходы  | 0,0000                | 23,1021               |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов  | 2 455,8543            | 1 750,6217            |
| 5            | Расходы по комиссии за клиринг  | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | Биржевые сборы  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов     | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0,0000                | 0,0000                |
| 9            | Расходы на услуги трансфер-агентов  | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | Расходы на технические услуги   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10.1         | Расходы на рекламу при оказании услуг   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10.2         | Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10.3         | Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав  | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | Прочее  | 0,0000                | 22,4200               |
| 12           | Итого   | 2 455,8543            | 1 796,1437            |

## Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы на услуги маркет-мейкеров   | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | Расходы на выплату премий   | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Почтовые расходы  | 0,0000                | 23,1021               |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов  | 1 603,1798            | 867,4551              |
| 5            | Расходы по комиссии за клиринг  | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | Биржевые сборы  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов     | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0,0000                | 0,0000                |
| 9            | Расходы на услуги трансфер-агентов  | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | Расходы на технические услуги   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10.1         | Расходы на рекламу при оказании услуг   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10.2         | Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10.3         | Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав  | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | Прочее  | 0,0000                | 17,9600               |
| 12           | Итого   | 1 603,1798            | 908,5171              |

## Процентные расходы

Таблица 44.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов  | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | По обязательствам по аренде  | 17,5136               | 411,1080              |
| 6            | Прочие процентные расходы  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Итого  | 17,5136               | 411,1080              |

## Процентные расходы

Таблица 44.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов  | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам  | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | По обязательствам по аренде  | 6,7863                | 86,0015               |
| 6            | Прочие процентные расходы  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Итого  | 6,7863                | 86,0015               |



## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги  | 3 693,9142            | 2 021,1677            |
| 2            | Амортизация основных средств  | 2 781,7962            | 681,3370              |
| 3            | Амортизация нематериальных активов  | 129,1290              | 256,6375              |
| 4            | Расходы по аренде   | 60,2289               | 1 776,1725            |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов | 57,6677               | 0,0000                |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)   | 147,5000              | 232,5430              |
| 7            | Расходы по страхованию  | 11,4000               | 30,0000               |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг  | 4,0000                | 0,0000                |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги  | 3 162,2000            | 1 784,1000            |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений   | 0,0000                | 9 875,8639            |
| 11           | Представительские расходы   | 30,4500               | 106,3700              |
| 12           | Транспортные расходы  | 51,5036               | 151,3404              |
| 13           | Командировочные расходы   | 31,4802               | 158,3986              |
| 14           | Штрафы, пени  | 0,0000                | 480,0000              |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 160,9276              | 233,7614              |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль   | 6,0000                | 0,0000                |
| 17           | Прочие административные расходы   | 10 688,0413           | 1 960,1807            |
| 18           | Итого   | 21 016,2386           | 19 747,8727           |

## Общие и административные расходы

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги  | 2 171,6125            | 2 021,1677            |
| 2            | Амортизация основных средств  | 1 380,6145            | (421,1192)            |
| 3            | Амортизация нематериальных активов  | 65,0087               | 127,3925              |
| 4            | Расходы по аренде   | 0,0000                | 1 719,9225            |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов | 7,9577                | 0,0000                |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)   | 0,0000                | (1 341,0591)          |
| 7            | Расходы по страхованию  | 11,4000               | 12,0000               |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг  | 4,0000                | (22,4200)             |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги  | 1 555,0000            | 844,1000              |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений   | 0,0000                | 7 976,7319            |
| 11           | Представительские расходы   | 30,4500               | 0,0000                |
| 12           | Транспортные расходы  | 16,3952               | 151,3404              |
| 13           | Командировочные расходы   | 15,9289               | 127,6666              |
| 14           | Штрафы, пени  | 0,0000                | 240,0000              |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 79,7496               | 188,4275              |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль   | 0,0000                | 0,0000                |
| 17           | Прочие административные расходы   | 8 939,8499            | (159,9090)            |
| 18           | Итого   | 14 277,9671           | 11 464,2418           |



## Прочие доходы

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества  | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Доходы от списания кредиторской задолженности   | 3,7352                | 0,0000                |
| 4            | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств   | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов   | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | Прочие доходы   | 293,8807              | 1 534,3333            |
| 9            | Итого   | 297,6159              | 1 534,3333            |

## Прочие доходы

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2   | 3                     | 4                     |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества  | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Доходы от списания кредиторской задолженности   | 3,7352                | 0,0000                |
| 4            | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств   | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов   | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | Прочие доходы   | 69,6171               | 23,3333               |
| 9            | Итого   | 73,3523               | 23,3333               |

## Прочие расходы

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности  | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера  | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | Прочие расходы   | 1,4060                | 1 511,0000            |
| 6            | Итого  | 1,4060                | 1 511,0000            |

## Прочие расходы

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами, выпущенными долговыми ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0,0000                | 0,0000                |
| 2            | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности  | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам   | 0,0000                | 0,0000                |
| 4            | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера  | 0,0000                | 0,0000                |
| 5            | Прочие расходы   | 1,4060                | 0,0000                |
| 6            | Итого  | 1,4060                | 0,0000                |

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

Таблица 47.1.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Июнь 2024г.                              |
|--------------|--|--|
| 1            | 2  | 3  |
| 1            | Характер арендной деятельности арендатора  | Аренда помещения для ведения основной деятельности |
| 2            | Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде   | Неприменимо  |
| 3            | Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды  | Неприменимо  |
| 4            | Операции продажи с обратной арендой  | Неприменимо  |
| 5            | Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды | Неприменимо  |
| 6            | Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации   | Неприменимо  |
| 7            | Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях   | Неприменимо  |
| 8            | Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде  | Неприменимо  |



|    |  |              |
|----|--|--------------|
| 9  | Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды       | Не применимо |
| 10 | Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей | Неприменимо  |

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

Таблица 47.1.2

| Номер строки | Наименование показателя  | Балансовая стоимость  |                       |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
|              |  | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Основные средства и капитальные вложения в них   | 4 335,1085            | 2 091,0834            |
| 2            | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него   | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 4 335,1085            | 2 091,0834            |

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 7 012,5260            | 696,9830              |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | 338,8968              | (487,2190)            |
| 4            | Итого, в том числе:  | 7 351,4228            | 209,7640              |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 7 351,4228            | 209,7640              |

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

|                    |       |
|--------------------|-------|
| На 30 июня 2024 г. | 20,00 |
| На 30 июня 2023 г. | 20,00 |

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

Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 3 483,0770            | 24,1370               |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0,0000                | 0,0000                |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | 344,8561              | (58,2630)             |
| 4            | Итого, в том числе:  | 3 827,9331            | (34,1260)             |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0,0000                | 0,0000                |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 3 827,9331            | (34,1260)             |

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За Январь-Июнь 2024г. | За Январь-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения  | 19 253,4172           | 453,7890              |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)         | (3 850,6834)          | (90,7578)             |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:    | 11 202,1062           | (19,5049)             |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению   | 273,5840              | 49,5636               |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению  | 10 928,5222           | (69,0685)             |
| 6            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки                  | 0,0000                | 320,0267              |
| 7            | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды  | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0,0000                | 0,0000                |
| 9            | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | Использование ранее не признанных налоговых убытков  | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | Воздействие изменения ставки налога на прибыль   | 0,0000                | 0,0000                |
| 11.1         | Прочее   | 0,0000                | 0,0000                |
| 12           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 7 351,4228            | 209,7640              |

|  |  |  |
|--|--|--|
| Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)) |  |  |
|--|--|--|

|  |  |  |
|--|--|--|
| Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)) |  |  |
|--|--|--|

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

Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За Апрель-Июнь 2024г. | За Апрель-Июнь 2023г. |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1            | 2  | 3                     | 4                     |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения  | 5 335,1730            | (805,4337)            |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)         | (1 067,0346)          | 161,0868              |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:    | 4 894,9677            | (69,0685)             |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению   | 10 746,9934           | 0,0000                |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению  | (5 852,0257)          | (69,0685)             |
| 6            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки                  | 0,0000                | 0,0000                |
| 7            | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды  | 0,0000                | 0,0000                |
| 8            | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0,0000                | 312,0711              |
| 9            | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды   | 0,0000                | 0,0000                |
| 10           | Использование ранее не признанных налоговых убытков  | 0,0000                | 0,0000                |
| 11           | Воздействие изменения ставки налога на прибыль   | 0,0000                | 0,0000                |
| 11.1         | Прочее   | 0,0000                | (438,2154)            |
| 12           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 3 827,9331            | (34,1260)             |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя   | 30 июня 2024 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2023 г. |
|---|---|-----------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1   | 2   | 3               | 4                                     | 5   | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                 |                                       |   |                    |
| 1   | Аренда  | 221,5512        | 221,5512                              | 0,0000  | 0,0000             |
| 2   | Прочее  | 896,7451        | (942,2227)                            | 0,0000  | 1 838,9679         |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 1 118,2963      | (720,6716)                            | 0,0000  | 1 838,9679         |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 1 118,2963      | (720,6716)                            | 0,0000  | 1 838,9679         |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                 |                                       |   |                    |
| 6   | Аренда  | 0,0000          | 292,5028                              | 0,0000  | (292,5028)         |
| 7   |   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 8   | Прочее  | 0,0000          | 89,2720                               | 0,0000  | (89,2720)          |
| 9   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0,0000          | 381,7748                              | 0,0000  | (381,7748)         |
| 10  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 1 118,2963      | (338,8968)                            | 0,0000  | 1 457,1931         |
| 11  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 1 118,2963      | (338,8968)                            | 0,0000  | 1 457,1931         |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя   | 30 июня 2023 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2022 г. |
|---|---|-----------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1   | 2   | 3               | 4                                     | 5   | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                 |                                       |   |                    |
| 1   |   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 2   | Прочее  | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                 |                                       |   |                    |
| 6   |   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 7   | Прочее  | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

| Номер строки  | Наименование показателя   | на 30 июня 2024 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | на 31 декабря 2023 г. |
|---|---|--------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|
| 1   | 2   | 3                  | 4                                     | 5   | 6                     |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                    |                                       |   |                       |
| 1   |   | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 2   | Прочее  | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                    |                                       |   |                       |
| 6   |   | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 7   | Прочее  | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | 0,0000             | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000                |

## Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4



## Прекращенная деятельность (сопоставимый период)

Таблица 48.4, стр. 2

| Номер строки  | Наименование показателя   | 30 июня 2023 г. | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | 31 декабря 2022 г. |
|---|---|-----------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1   | 2   | 3               | 4                                     | 5   | 6                  |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка |   |                 |                                       |   |                    |
| 1   |   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 2   | Прочее  | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 3   | Общая сумма отложенного налогового актива   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 4   | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 5   | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами     | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу                              |   |                 |                                       |   |                    |
| 6   |   | 0,0000          | 0,0000                                | 0,0000  | 0,0000             |
| 7   | Прочее  | -               | -                                     | -   | -                  |
| 8   | Общая сумма отложенного налогового обязательства                                  | -               | -                                     | -   | -                  |
| 9   | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)                                 | -               | -                                     | -   | -                  |
| 10  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)                             | -               | -                                     | -   | -                  |