



СТОЛИЧНАЯ АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ

ИНН 7811364280, ОГРН 1079847048181

Телефон: +7(495)961-93-36

E-mail: mosstak@yandex.ru

www.mos-audit.com

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
некредитной финансовой организации
Общества с ограниченной ответственностью
«Инвестиционная компания «Титульный Брокер»
за 2023 год**

**Участнику
Общества с ограниченной ответственностью
«Инвестиционная компания «Титульный
Брокер»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Титульный Брокер» (ООО «ИК «Титульный Брокер»), (ОГРН 1207700270150), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу некредитной финансовой организации и отчету о финансовых результатах некредитной финансовой организации, в том числе отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023 год и примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некредитной финансовой организации отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Титульный Брокер» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и потоки денежных средств за 2023 год в соответствии с российскими отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ).

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Принцип непрерывности деятельности

Значимым вопросом в формировании отчетности Общества является принцип непрерывности деятельности. В процессе аудита мы проанализировали финансовые показатели отчетности, проинспектировали организационно-распорядительные документы, планы, решения руководителей, и собственников, протестировали использование руководством организации в подготовке отчетности принципа непрерывности деятельности.

Полнота раскрытия информации в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Проверка полноты раскрытия необходимой информации в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также адекватности представления текстовой и иной информации в Примечаниях. Данный вопрос является значимым для нашего аудита, поскольку информация, подлежащая представлению в Примечаниях к отчетности, составляет значительную часть всей бухгалтерской (финансовой) отчетности и является важной для понимания отчетности, а необходимые текстовые раскрытия информации представляют собой наиболее сложную для формирования часть отчетности.

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего: аналитическую и счетную проверку расшифровок числовых показателей, представленных в Примечаниях; в необходимых случаях пересчет суммы показателей, представленных в расшифровках; рассмотрение всей текстовой информации, представленной в Примечаниях, на предмет её адекватности. Мы также оценили достаточность и полноту раскрытия информации, представленной в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

Участник несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений

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

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

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

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

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

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой)

отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем участнику аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали это лицо обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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

Генеральный директор
ООО «Столичная Аудиторская Компания»
(ОРНЗ 21606070645)



А.А. Шацило

Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006323898)

Н.Н. Шмонденко

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
«Столичная Аудиторская Компания»,
111123, г. Москва, шоссе Энтузиастов, д. 54, че 0 пом. VII ком 8,
ОРНЗ 11406079102

«26» марта 2024 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268597000	45058407	1207700270150	не применимо

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 31 декабря 2023 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Титульный Брокер" (ООО "ИК
"Титульный Брокер")*
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121374, ГОРОД МОСКВА, УЛ. АЛЕКСЕЯ СВИРИДОВА, Д. 7, СТР. 2, Э/КОМ 1/3

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	679	164
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	18 671
6	долговые инструменты	8	-	18 671
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		16 557	6 332
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 128	6 055
10	займы выданные и прочие размещенные средства		15 247	
11	дебиторская задолженность	12	182	277
17	Нематериальные активы	18	1 105	1 708
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3 161	3 439
20	Отложенные налоговые активы	48	3 134	7 009
21	Прочие активы	20	256	474
22	Итого активов		24 892	37 797
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 653	7 923
27	средства клиентов	23	1 490	5 193
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	3 129	2 611
30	кредиторская задолженность	26	34	119
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	30
36	Прочие обязательства	29	106	313
37	Итого обязательств		4 759	8 266
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	15 000	15 000
39	Добавочный капитал	30	25 190	38 045
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	3 840
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(20 056)	(27 355)
52	Итого капитала		20 133	29 530
53	Итого капитала и обязательств		24 892	37 797

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

С.Г. Сентерёв
(инициалы, фамилия)

30 января 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268597000	45058407	1207700270150	не применимо

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 2023 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Титульный Брокер" (ООО "ИК
"Титульный Брокер")*

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121374, ГОРОД МОСКВА, УЛ. АЛЕКСЕЯ СВИРИДОВА, Д. 7, СТР. 2, Э/КОМ 1/3

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		8 907	1 628
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	8 377	-
4	процентные доходы	34	561	1 625
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(32)	3
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	1 269	2 913
16	Расходы на персонал	42	(10 457)	(9 338)
17	Прямые операционные расходы	43	(27)	(2)
18	Процентные расходы	44	(428)	(867)
20	Общие и административные расходы	46	(15849)	(14 356)
22	Прочие доходы	47	2050	4 970
23	Прочие расходы	47	(1676)	(724)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(16 211)	(15 776)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 845)	3 274
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(3 875)	(9)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	30	3 284
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(20 056)	(12 502)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	3 840
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	3 840
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий		-	3 840
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	3 840
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(20 056)	(8 661)

Генеральный директор
(должность руководителя)

30 января 2024 г.



С.Г. Сентерёв
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственной регистрационный номер	регистрационный номер
45268597000	45058407	1207700270150	не применимо

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

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Титульный Брокер" (ООО "ИК "Титульный Брокер")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121374, ГОРОД МОСКВА, УЛ. АЛЕКСЕЯ СВИРИДОВА, Д. 7, СТР. 2, Э/КОМ 1/3

Код формы по ОКУД 042000
Головая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (Участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2022 г.		15 000	21 955	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14 853)	22 102
4	Остаток на 01 января 2022 г., пересмотренный		15 000	21 955	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(14 853)	22 102
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12 502)	(12 502)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	3 840	-	-	-	-	-	-	-	-	3 840
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		-	-	-	-	-	3 840	-	-	-	-	-	-	-	-	3 840
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	16 090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 090
14.1	Остаток на 31 декабря 2022 г.		15 000	38 045	-	-	-	3 840	-	-	-	-	-	-	-	(27 355)	29 530
15	Остаток на 01 января 2023 г.		15 000	38 045	-	-	-	3 840	-	-	-	-	-	-	-	(27 355)	29 530
18	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		15 000	38 045	-	-	-	3 840	-	-	-	-	-	-	-	(27 355)	29 530
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20 056)	(20 056)
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	14 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 500
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 355	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	(3 840)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 840)
29	Остаток на 31 декабря 2023 г.		15 000	25 190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20 056)	20 133

Генеральный директор
(должность руководителя)
30 января 2024 г.



(подпись)

С.Г. Сентерёв
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45268597000	45058407	1207700270150	не применимо

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

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Титульный Брокер" (ООО "ИК
"Титульный Брокер")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 121374, ГОРОД МОСКВА, УЛ. АЛЕКСЕЯ СВИРИДОВА, Д. 7, СТР. 2, Э/КОМ 1/3

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
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		47	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 265	1 135
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(11 124)	(8 463)
5	Проценты полученные		-	251
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	450
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(6 903)	(6 385)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(7 193)	(5 306)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		9 924	1 391
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(13 984)	(16 928)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		14 500	16 090
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		14 500	16 090
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		516	(838)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	164	1 002
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	679	164

Генеральный директор
(должность руководителя)
30 января 2024 г.



С.Г. Сентерёв
(инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	045-14102-100000, 045-14103-010000, 045-14104-001000, 045-14105-000100
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	2021-10-04
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	брокерская, дилерская, управление ценными бумагами, депозитарная
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Юденков Ю.Н. Размер доли в УК -100%
8	МСФО (IAS) 1, 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	не применимо
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	не применимо
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	121374, ГОРОД МОСКВА, УЛ. АЛЕКСЕЯ СВИРИДОВА, Д. 7, СТР. 2, Э/КОМ 1/3
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	121374, ГОРОД МОСКВА, УЛ. АЛЕКСЕЯ СВИРИДОВА, Д. 7, СТР. 2, Э/КОМ 1/3
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	11
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>Причины возникших убытков носят временный характер и связаны с началом деятельности компании. Организация основана 03 августа 2020 года.</p> <p>Виды деятельности организации:</p> <p>66.12 Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами</p> <p>64.99.2 Деятельность дилерская</p> <p>66.12.2 Деятельность по управлению ценными бумагами</p> <p>66.19.4 Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества</p> <p>66.19.5 Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность</p> <p>69.10 Деятельность в области права</p> <p>85.41.9 Образование дополнительное детей и взрослых прочее, не включенное в другие группировки</p> <p>Долгое время велась работа по получению лицензий на дилерскую, брокерскую, депозитарную деятельность, на осуществление деятельности по доверительному управлению.</p> <p>В результате 04.10.2021г. получены лицензии на дилерскую, брокерскую, депозитарную деятельности, на осуществление деятельности по доверительному управлению.</p> <p>В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, предприятий, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. Введение СВО повлияла на ООО "ИК "Титульный Брокер" также, как и на весь фондовый рынок, что привело к увеличению экономической неопределенности. Введение и последующее усиление ограничительных мер повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, волатильность курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, процедурные сложности российских эмитентов в осуществлении валютных выплат, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования. Помимо этого, многие российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, что требует поиска новых возможностей привлечения финансирования и может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков. Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со старыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества являются трудно прогнозируемыми. Обществом планировалось развитие деятельности в Республике Казахстан, но из-за ограничений Центрального Банка РФ не удалось развить данное направление. В настоящее время руководство Общества, для снижения убытка, заключает новые договора с клиентами, открывает новые расчетные и специально брокерские счета в банках, ищет более выгодные условия для работы, проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро-и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, а также предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты Общества.</p>

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Положения ЦБ РФ от 03.02.2016 года №532-П и международными стандартами финансовой отчетности и разъяснениями к ним, введёнными на территории
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Правила ведения учета и методы оценки, которые были использованы при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, закреплены в Учетной политике Компании для целей бухгалтерского учета и в приложениях к
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
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	Не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
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	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности применялись оценки и допущения, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, а также суммы доходов и расходов в течение от-четного периода.
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	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности основным является допущение о непрерывности деятельности
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Компания оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости, используя в оценке подходы МСФО (IFRS) 13. Бухгалтерский учет финансовых инструментов ведется с применением МСФО(IFRS) 9.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Компания сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Не применимо
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	Общество применяет учетную политику, разработанную на основе Отраслевых стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Банком России. Общество применяет План счетов бухгалтерского учета, утвержденный Положением Банка России №486-п от 02.09.2015 года. В связи с вступлением в действие с 01.01.2019 года Положения «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями» (далее «Положение») (утв. Банком России 22.03.2018 N 635-П) внесены дополнения в учетную политику «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды». Выбранный порядок учета в соответствии с переходными положениями МСФО (IFRS) 16 не оказал влияние на бухгалтерскую (финансовую)

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	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Компания применила все новые и измененные международные стандарты бухгалтерского учета, международные стандарты финансовой отчетности, интерпретации Совета по Международным стандартам финансовой отчетности и Комитета по интерпретациям международных стандартов финансовой отчетности, которые имеют отношение к его деятельности и применяются к отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2019 года.
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	Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства в кассе Компании, денежные средства в пути, денежные средства на расчетных и специальных счетах в кредитных и брокерских организациях. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизируемой стоимости, за исключением наличных денежных средств. Наличные денежные средства оцениваются по справедливой стоимости, которая равна их номинальной стоимости.
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Справедливой стоимостью депозитов, размещенных в кредитных организациях, в момент первоначального признания, как правило, является сумма договора. Денежные средства, размещенные по договору банковского вклада, после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости. Расчет амортизированной стоимости по договору банковского вклада осуществляется ежемесячно на конец каждого месяца, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания банковского вклада. На основании профессионального суждения процентная ставка по договору банковского вклада может быть признана нерыночной, если она выходит за рамки диапазона значений рыночных ставок. В этом случае при отражении в бухгалтерском учете договора банковского вклада применяется рыночная процентная ставка в качестве ЭСП и пересчитывается амортизированная стоимость с применением метода ЭСП. Метод ЭСП может не применяться: к договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Компания применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании Компания оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива. Компани-ей может не применяться метод ЭСП к долговым ценным бумагам, по которым разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного
13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Компания применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании Компания оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, они классифицируются в группу оцениваемых по амортизированной стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива. Компанией может не применяться метод ЭСП: - к депозитам, размещенным в кредитных организациях, по которым разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо

15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Признание и последующий учет прочих активов Компанией осуществляется по соответствующим Отраслевым стандартам бухгалтерского учета и Международным стандартам финансовой отчетности
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании Компания оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости. Последующая оценка производится по амортизированной стоимости
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Возможность проведения взаимозачета финансовых активов и обязательств и отражения в отчете о финансовом положении чистой величины предусмотрена только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение 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)	Не применимо
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	Не применимо
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	Не применимо
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)	Объекты основных средств отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании по фактическим затратам за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения. В том случае, если объект основных средств состоит из нескольких компонентов, имеющих различный срок полезного использования, то такие компоненты отражаются как отдельные объекты основных средств.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их	Для всех групп основных средств Компания применяет линейный способ начисления амортизации
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов основных средств Компания определяет на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе профессионального суждения о предполагаемом сроке использования для групп основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальный актив - объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Компанией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - Компания имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Компании на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее – средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Компания имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Нематериальные активы Компании оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Не применимо

31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Срок полезного использования нематериальных активов определяется Компанией на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства Компании) исходя из:• срока действия прав Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом;• ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Компания предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Компании. В Компании применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Компания осуществляет краткосрочные вознаграждения работникам. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе, а также изменения ранее признанных Компанией указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета либо в последний календарный день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты. В случае, если выплата краткосрочных вознаграждений осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего календарного 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 в виде резерва неиспользованных отпусков не позднее последнего календарного дня
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не применимо
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей 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, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Не применимо
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	Не применимо
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Не применимо
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Не применимо
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	Компания не применяет требования, предусмотренные пунктами 2.1-2.11 Положения, для краткосрочной аренды (не признает актив в форме права пользования и обязательства по аренде). При классификации аренды в качестве краткосрочной учитывает планируемый срок аренды. Арендные платежи по краткосрочной аренде признает в качестве расхода в течение срока аренды. Стоимость базовых активов, полученных в краткосрочную аренду учитывает на внебалансовом счете 91508 «Другое имущество, полученное по договорам аренды» в сумме величины обязательств по арендной плате на весь срок аренды
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность Компании признается в момент, когда 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. Кредиторская задолженность, не предполагающая отсрочку платежа на срок свыше года, в последующем оценивается по амортизируемой стоимости (первоначальная стоимость за вычетом вы-плат, перечисленных в счет ее погашения). Кредиторская задолженность, предполагающая отсрочку платежа на срок свыше года (содержащая существенный компонент финансирования), в последующем оценивается по амортизируемой стоимости с использованием метода ЭСП. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Прекращение признания Компанией кредиторской задолженности происходит

41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	В бухгалтерской (финансовой) отчетности Уставный капитал Компании отражен на основании учредительных документов. Добавочный капитал Обществом формируется из сумм переоценки финансовых активов, оце-ниваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	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 опреде-ляется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налого-вую 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
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Не применимо

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	680	1	679	165	1	164
5	Прочие денежные средства	-	-	-	-	-	-
6	Итого	680	1	679	165	1	164

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	679	164
5	Итого	679	164

Примечание 5. Денежные средства

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

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов, и не включенных в отчет о потоках денежных средств за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 5. Денежные средства

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

Таблица 5.4

Данные о выверке изменений полной балансовой стоимости денежных средств на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 5. Денежные средства

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

Таблица 5.5

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

Финансовые активы, в обязательном порядке, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

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

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

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

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
31 декабря 2023 г.**

Таблица 6.4

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 7.1

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долговые инструменты**

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	18 671
2	Правительства Российской Федерации	-	18 671
14	Итого	-	18 671

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 2023 г.

Таблица 8.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
2023 г.**

Таблица 8.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г.

**Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долговые инструменты**

**Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 8.4

Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
31 декабря 2023 г.**

Таблица 8.5

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долевые инструменты**

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 г.
и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости
через прочий совокупный доход: долевые инструменты**

**Информация о прекращении признания долевых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода
31 декабря 2023 г.**

Таблица 9.2

Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости
через прочий совокупный доход: долевые инструменты**

**Выверка изменений резерва переоценки долевых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 9.3

Выверка изменений резерва переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.			на 31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	15 247	-	15 247	5 817	-	5 817
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 129	1	1 128	191	1	190
12	Прочее	-	-	-	48	-	-
13	Итого	16 376	1	16 374	6 056	1	6 055

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

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

Таблица 10.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 2023 г.

Таблица 10.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

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

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

Таблица 11.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

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

Таблица 11.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	180	-	180	276	-	276
6	Прочая дебиторская задолженность	2	-	2	1	-	1
7	Итого	182	-	182	277	-	277

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 2023 г.**

Таблица 12.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

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

Таблица 12.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 13.1

Инвестиции в ассоциированные предприятия на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 13.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия за 2023 г. и за 2022 г.

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в ассоциированные предприятия'

Таблица 13.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в ассоциированные предприятия' на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в ассоциированные предприятия"

Таблица 13.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в ассоциированные предприятия' на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 14.1

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

**Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций
в совместно контролируемые предприятия**

Таблица 14.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"

Таблица 14.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в совместно контролируемые предприятия' на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"

Таблица 14.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в совместно контролируемые предприятия' на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

Инвестиции в дочерние предприятия на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия
Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций
в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в дочерние предприятия"

Таблица 15.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в дочерние предприятия' на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в дочерние предприятия"

Таблица 15.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в дочерние предприятия' на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,
классифицированные как предназначенные для продажи**

**Основные виды активов (активов выбывающих групп),
классифицированных как предназначенные для продажи**

Таблица 16.1

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,
классифицированные как предназначенные для продажи**

**Основные виды обязательств выбывающих групп,
классифицированных как предназначенные для продажи**

Таблица 16.2

Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствует

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,
классифицированные как предназначенные для продажи**

**Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности
и включенные в отчет о потоках денежных средств**

Таблица 16.4

Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности и включенные в отчет о потоках денежных средств за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 17.1

Данные об инвестиционном имуществе и капитальных вложения в него за отчётный и сопоставимый период отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.3

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.3

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

**Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества
и балансовой стоимости инвестиционного имущества**

Таблица 17.4

Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 18. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 01 января 2022 г.	1 262	-	-	1 262
2	Накопленная амортизация	(378)	-	-	(378)
3	Балансовая стоимость на 01 января 2022 г.	884	-	-	884
4	Поступление	1 072	-	-	1 072
8	Амортизационные отчисления	(247)	-	-	(247)
13	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	1 708	-	-	1 708
14	Стоимость (или оценка) на 01 января 2023 г.	2 334	-	-	2 334
15	Накопленная амортизация	(626)	-	-	(626)
16	Балансовая стоимость на 01 января 2023 г.	1 708	-	-	1 708
21	Амортизационные отчисления	(603)	-	-	(603)
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	1 105	-	-	1 105
27	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2023 г.	2 334	-	-	2 334
28	Накопленная амортизация	(1 229)	-	-	(1 229)
29	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	1 105	-	-	1 105

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г., в том числе:	-	205	-	128	-	-	-	-	-	333
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	349	-	146	-	-	-	-	-	495
3	накопленная амортизация	-	(144)	-	(18)	-	-	-	-	-	(162)
5	Поступление	-	87	-	-	5 203	-	-	-	-	5 291
10	Амортизация	-	(192)	-	(29)	(1 964)	-	-	-	-	(2 185)
21	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г., в том числе:	-	101	-	99	3 239	-	-	-	-	3 439
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	436	-	146	5 203	-	-	-	-	5 786
23	накопленная амортизация	-	(336)	-	(47)	(1 964)	-	-	-	-	(2 347)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	101	-	99	3 239	-	-	-	-	3 439
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	436	-	146	5 203	-	-	-	-	5 786
27	накопленная амортизация	-	(336)	-	(47)	(1 964)	-	-	-	-	(2 347)
31		-		-		5230	-	-	-	-	5230
34	Амортизация	-	(101)	-	(29)	(5 447)	-	-	-	-	(5 577)
45	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	-	-	70	(5 447)	-	-	-	-	3 161
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	436	-	146	5 300	-	-	-	-	5 883
47	накопленная амортизация	-	(436)	-	(77)	(2 208)	-	-	-	-	(2 721)

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

Таблица 19.2

Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	11	-	11
2	Расчеты с персоналом	16	-	16	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	240	-	240	360	-	360
10	Прочее	-	-	-	103	-	103
11	Итого	256	-	256	474	-	474

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Анализ изменений запасов на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 г. отсутствует

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 2023 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2023 г.	228	-	-	-	-	228
3	Списание за счет резерва	(153)	-	-	-	-	(153)
5	Резерв под обесценение на 31.12.2023 г.	75	-	-	-	-	75

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 2022 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2022 г.	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2022 г.	228	-	-	-	-	228

Примечание 21. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 21.1

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г.

Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 22.1

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г.

**Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
по усмотрению некредитной финансовой организации**

**Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
по усмотрению некредитной финансовой организации
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 22.2

Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

**Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: средства клиентов**

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 490	5 193
6	Итого	1 490	5 193

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

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
15	Итого	3 129	2 611

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

**Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
выпущенные долговые ценные бумаги**

Выпущенные долговые ценные бумаги

Таблица 25.1

Выпущенные долговые ценные бумаги на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
выпущенные долговые ценные бумаги**

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 25.2

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	17	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	90
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	16	-
11	на фондовом рынке	16	-
19	Прочая кредиторская задолженность	1	29
20	Итого	34	119

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

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

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Таблица 27.1

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами

Таблица 27.2

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана

Таблица 27.3

Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г.
отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана

Таблица 27.4

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г.

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Распределение активов пенсионного плана

Таблица 27.5

Распределение активов пенсионного плана на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Актuarные допущения, использованные в расчетах

Таблица 27.6

Актuarные допущения, использованные в расчетах на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Анализ чувствительности

Таблица 27.7

Анализ чувствительности на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Расходы по пенсионному плану

Таблица 27.8

Расходы по пенсионному плану за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Расходы по пенсионному плану

Таблица 27.8

Расходы по пенсионному плану за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами

Таблица 27.9

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами за 2023 г. и за
2022 г. отсутствует

Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Выпущенные долговые ценные бумаги на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом		243
3	Расчеты по социальному страхованию	23	69
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	75	-
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	8	-
7	Прочее		1
11	Итого	106	313

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1

Капитал на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Уставный капитал общества о состоянию на 31.12.2023 составляет 15 000 тыс. рублей.(на 31.12.2022 : 15 000 тыс.руб.). У Общества отсутствовали выпущенные в обращение акции.

Примечание 31. Управление капиталом
31 декабря 2023 г.

Информация по управлению капиталом на 31 декабря 2023 г. отсутствует

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

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

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	8 377	-	-	-	8 377
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	8 377	-	-	-	8 377
12	Итого	8 377	-	-	-	8 377

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 2022 г.

Таблица 32.1

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

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 4 квартал 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	3 627	-	-	-	3 627
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	3 627	-	-	-	3 627
12	Итого	3 627	-	-	-	3 627

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 4 квартал 2022 г.

Таблица 32.1

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

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

Примечание 33. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 2023 г.

Таблица 33.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 33. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 4 квартал 2023 г.

Таблица 33.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствует

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	561	1 625
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	-	207
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	561	1 418
8	прочее	-	-
15	Итого	561	1 625

Примечание 34. Процентные доходы**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	220	228
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	220	228
8	прочее	-	-
15	Итого	220	228

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 2023 г. и за 2022 г.

Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствуют

Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2023 г.

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 01.01.2023 г.	1	-	-	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023 г.	1	-	-	1

Детальная информация о движении оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах представлена в примечании 10 настоящего приложения, займов выданных и прочих размещенных средств - в примечании 11 настоящего приложения, дебиторской задолженности - в примечании 12 настоящего приложения.

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 2022 г.

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 01.01.2022 г.	1	-	-	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022 г.	1	-	-	1

**Примечание 37. Оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам,
оцениваемым по амортизированной стоимости**

**Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 37.2

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости на 31 декабря 2023 г. отсутствует

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

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

Таблица 38.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

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

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

Таблица 38.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствуют

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(32)	3
3	Итого	(32)	3

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(10)	(3)
3	Итого	(10)	(3)

**Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)**

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

Таблица 40.1

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

**Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)**

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

Таблица 40.1

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за 4 квартал 2023 г.
и за 4 квартал 2022 г. отсутствуют

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	177	-
34	Итого	177	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	1 091	913
42	Итого	1 091	913
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1	1
48	Итого	1	1
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	1 998
55	Итого	-	1 998
56	Всего	1 269	2 913

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов	10	-
34	Итого	10	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских	165	242
42	Итого	165	242
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному	1	1
48	Итого	1	1
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	1 998
55	Итого	-	1 998
56	Всего	176	2 241

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	(8 901)	(8 276)
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	(1 557)	(1 062)
6	Итого	(10 457)	(9 338)

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	(2 145)	(2 284)
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	(399)	(387)
6	Итого	(2 544)	(2 672)

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 42.2

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 42.2

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г.

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	15	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	1	-
6	Биржевые сборы	10	-
11	Прочее	-	2
12	Итого	27	2

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	5	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	1	-
6	Биржевые сборы	5	-
12	Итого	11	-

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	599
5	По обязательствам по аренде	428	268
7	Итого	428	867

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	99	177
7	Итого	99	177

Примечание 45. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 2023 г.

Таблица 45.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 45. 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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 4 квартал 2023 г.

Таблица 45.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствует

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 179	351
2	Амортизация основных средств	5 620	220
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	334	382
4	Расходы по аренде		1 935
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	100	150
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	728	1 221
13	Командировочные расходы	-	103
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	4 400	4 694
17	Прочие административные расходы	3 488	5 300
18	Итого	15 849	14 356

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	677	558
2	Амортизация основных средств	25	1 208
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	83	84
4	Расходы по аренде	1 325	376
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	397
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	222	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 153	459
17	Прочие административные расходы	372	478
18	Итого	3 858	3 560

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	1299	457
8	Прочие доходы	750	4 512
9	Итого	2050	4 970

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Доходы от списания прочих обязательств и	36	
8	Прочие доходы	52	723
9	Итого	88	723

Прочие расходы

Таблица 47.1

Номер	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы от списания прочих обязательств и		
8	Прочие расходы	1676	724
9	Итого	1676	724

Прочие расходы

Таблица 47.1

Номер	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы от списания прочих обязательств и		
8	Прочие расходы	92	2
9	Итого	92	2

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.1

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

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3 092	3 239
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	3 092	3 239

Примечание 47.1. Аренда**Потоки денежных средств по договорам аренды,
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая
организация является арендатором**

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	5 906	-
2	проценты уплаченные	428	-
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	5 478	-
7	Итого отток денежных средств	5 906	-

Примечание 47.1. Аренда

**Информация по договорам аренды, по условиям которых
некредитная финансовая организация является арендодателем**

Таблица 47.1.4

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендодателем, на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 47.1. Аренда

Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Таблица 47.1.5

Недисконтированные арендные платежи на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 47.1. Аренда

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Таблица 47.1.6

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	52	723
9	Итого	52	723

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	578	-
5	Прочие расходы	1 675	724
6	Итого	2 253	724

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	321	-
5	Прочие расходы	92	2
6	Итого	413	2

Примечание 48. Налог на прибыль**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе
прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 875	9
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(30)	(3 284)
4	Итого, в том числе:	3 845	(3 274)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 845	(3 274)

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2023 году составляет 0 процентов (в 2022 году: 0 процентов).

Примечание 48. Налог на прибыль**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе
прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 875	-
4	Итого, в том числе:	3 875	-
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 875	-

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2023 году составляет 0 процентов (в 2022 году: 0 процентов).

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(16 211)	(15 776)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2023 год: 0 %; 2022 год: 0	(3 242)	(3 158)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	7 087	(117)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	7 087	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	-	(117)
		3 845	(3 274)

Примечание 48. Налог на прибыль**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль
с фактическим расходом по налогу на прибыль**

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	4 квартал 2023 г.	4 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 861)	(2 809)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (31 декабря 2023 г.: 0 %; 31 декабря 2022 г.: 0 %)	572	-

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Общая сумма отложенного налогового актива	7 009	(3 875)	-	3 134
2	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	7 009	(3 875)	-	3 134
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
3	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(30)	-	30	-
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	6 979	(3 875)	30	3 134
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	6 979	(3 875)	30	3 167

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	7 009
2	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	-	-	7 009
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

3	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	(30)
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	6 979
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	6 979

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2021 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Примечание 49. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 49.1

Дивиденды за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 50.1

Базовая прибыль (убыток) на акцию на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию

**Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся)
на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций**

Таблица 50.2

Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 50.3

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.1

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.2

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.3

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 31 декабря 2023 и на 31 декабря 2022 г.

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.4

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.5

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.6

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г.

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.12

Данные по географическому анализу финансовых активов и обязательств на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствуют

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.13

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.14

Финансовые активы и обязательства на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствуют

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.15

Финансовые активы и обязательства на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствуют

Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.16

Данные по чувствительности капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г.

Примечание 52. Управление рисками

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Анализ чувствительности к рыночным индексам на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания,
а также связанных с ними обязательств**

Таблица 53.1

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Таблица 53.2

Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Данные об операциях по передаче активов,
в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия**

Таблица 53.3

Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Информация о продолжающемся участии
в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания,
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 53.4

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания на 31 декабря 2023 г.

Таблица 53.5

Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 53.6

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов за 2023 г. и за 2022 г. отсутствуют

Примечание 53. Передача финансовых активов

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 2023 г.

Таблица 53.7

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 54. Условные обязательства

Условные обязательства и активы

Таблица 54.1

Информация об условных обязательствах и активах на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 54. Условные обязательства

Соблюдение особых условий

Таблица 54.3

Информация о соблюдении особых условий на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 55.1

Информация о контрактной и балансовой суммах требований по производным финансовым инструментам на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Таблица 55.2

Информация о справедливой стоимости производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 55.3

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости за 2023 г. и за 2022 г.
отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г.

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

**Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования
денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах**

Таблица 55.5

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 56.1

Информация об уровнях в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.2

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствуют

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.3

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствуют

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости
за 2023 г.**

Таблица 56.4

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за 2023 г. и за 2022 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости
за 4 квартал 2023 г.**

Таблица 56.4

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за 4 квартал 2023 г. и за 4 квартал 2022 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости
на 31.12.2023 г.**

Таблица 56.5

Информация о методах оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на 31.12.2023 г. и на 01.01.2023 г. отсутствуют

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

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

Таблица 56.6

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости
и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 56.7

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 56.8

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствуют

Примечание 57. Взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств

**Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие
обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения**
31 декабря 2023 г.

Таблица 57.1

Информация о финансовых инструментах, подлежащие взаимозачету, подпадающих под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения, на 31 декабря 2023 г. и на 31 декабря 2022 г. отсутствует

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 58.1

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 декабря 2023 г. и на 1 января 2023 г. отсутствуют

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2023 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	1 327	-	-	1 327

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2022 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	1 429	-	-	1 429

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 327	1 429

Организация не имеет дочерних предприятий. К связанным сторонам относятся:

Юденков Ю.Н.-участник, размер доли в обществе 100%.

Генеральный директор:Белорыбкин Павел Евгеньевич до ноября 2023.

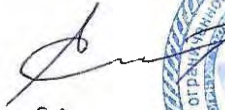
С ноября 2023 Сентерёв Слав Геннадьевич .

Вознаграждение ключевому управленческому персоналу составило 1327 тыс. руб. за 2023 г., 1429 тыс. руб. за 2022г.

Примечание 59. События после окончания отчетного периода
31 декабря 2023 г.

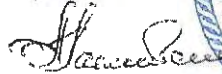
Информация о событиях после окончания отчетного периода отсутствует

Генеральный директор



Сентерёв С.Г.

Главный бухгалтер



Ланковская А.В.



30 января 2024 г.