

## Отчетность некредитной финансовой организации

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
|                         | по ОКПО                                | основной<br>государственный<br>регистрационный номер | регистрационный номер |
| 57401372000             | 49865450                               | 1027700345276  |                       |

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30.06.2023 г.Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРМА - МЕНЕДЖМЕНТ" /ООО УК "ПАРМА - МЕНЕДЖМЕНТ"  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)Почтовый адрес 614000, Пермский край, Пермь г, Монастырская ул, дом № 15

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

| Номер строки                    | Наименование показателя  | Примечания к строкам | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|---------------------------------|--|----------------------|---------------|---------------|
| 1                               | 2  | 3                    | 4             | 5             |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |                      |               |               |
| 1                               | Денежные средства  | 5                    | 9 997         | 13 060        |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  |                      | <b>31 511</b> | <b>24 714</b> |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 6                    | 31 511        | 24 714        |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | 7                    | 0             | 0             |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   |                      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 6                               | долговые инструменты   | 8                    | 0             | 0             |
| 7                               | долевые инструменты  | 9                    | 0             | 0             |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   |                      | <b>1 265</b>  | <b>1 195</b>  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 10                   | 6             | 70            |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | 11                   | 0             | 0             |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 12                   | 1 259         | 1 125         |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | 13                   | 0             | 0             |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | 14                   | 0             | 0             |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | 15                   | 0             | 0             |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | 16                   | 0             | 0             |
| 16                              | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него   | 17                   | 0             | 0             |
| 17                              | Нематериальные активы  | 18                   | 105           | 175           |
| 18                              | Основные средства и капитальные вложения в них   | 19                   | 158           | 1 787         |
| 19                              | Требования по текущему налогу на прибыль   | 48                   | 0             | 0             |
| 20                              | Отложенные налоговые активы  | 48                   | 4 988         | 6 263         |
| 21                              | Прочие активы  | 20                   | 707           | 468           |
| 22                              | <b>Итого активов</b>   |                      | <b>48 730</b> | <b>47 662</b> |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |                      |               |               |
| 23                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   |                      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 24                              | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 21                   | 0             | 0             |
| 25                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 22                   | 0             | 0             |
| 26                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  |                      | <b>213</b>    | <b>1 817</b>  |
| 27                              | средства клиентов  | 23                   | 0             | 0             |
| 28                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 24                   | 46            | 1 643         |
| 29                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | 25                   | 0             | 0             |
| 30                              | кредиторская задолженность   | 26                   | 167           | 174           |
| 31                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | 16                   | 0             | 0             |
| 32                              | Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами  | 27                   | 0             | 0             |
| 33                              | Обязательство по текущему налогу на прибыль  | 48                   | 9             | 18            |
| 34                              | Отложенные налоговые обязательства   | 48                   | 0             | 0             |
| 35                              | Резервы - оценочные обязательства  | 28                   | 0             | 0             |
| 36                              | Прочие обязательства   | 29                   | 1 565         | 924           |
| 37                              | <b>Итого обязательства</b>   |                      | <b>1 787</b>  | <b>2 759</b>  |

| <b>Раздел III. Капитал</b> |  |    |               |               |
|----------------------------|--|----|---------------|---------------|
| 38                         | Уставный капитал   | 30 | 59 076        | 59 076        |
| 39                         | Добавочный капитал   | 30 | 0             | 0             |
| 40                         | Резервный капитал  | 30 | 2 500         | 2 500         |
| 41                         | Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)  | 30 | 0             | 0             |
| 42                         | Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |    | 0             | 0             |
| 43                         | Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                       |    | 0             | 0             |
| 44                         | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход      |    | 0             | 0             |
| 45                         | Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов  |    | 0             | 0             |
| 46                         | Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска |    | 0             | 0             |
| 47                         | Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами  | 27 | 0             | 0             |
| 48                         | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                      |    | 0             | 0             |
| 49                         | Резерв хеджирования денежных потоков   |    | 0             | 0             |
| 50                         | Прочие резервы   |    | 0             | 0             |
| 51                         | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   |    | -14 633       | -16 673       |
| 52                         | <b>Итого капитала</b>  |    | <b>46 943</b> | <b>44 903</b> |
| 53                         | <b>Итого капитала и обязательств</b>   |    | <b>48 730</b> | <b>47 662</b> |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Чечулин Михаил Павлович  
(инициалы, фамилия)

" " 20

| Отчетность некредитной финансовой организации |  |  |                       |
|---|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКАТО                       | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|   | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 57401372000                                   | 49865450                               | 1027700345276                                  |                       |

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за \_\_\_\_\_ За 1 полугодие 2023 г. \_\_\_\_\_ г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРМА - МЕНЕДЖМЕНТ" (ООО УК "ПАРМА - МЕНЕДЖМЕНТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес \_\_\_\_\_ 614000, Пермский край, Пермь г, Монастырская ул, дом № 15 \_\_\_\_\_

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

Тыс.руб.

| Номер строки                              | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|---|---|----------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1   | 2   | 3                    | 4                      | 5                      | 6                                     | 7  |
| <b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>         |   |                      |                        |                        |                                       |  |
| 1   | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                      | <b>8 505</b>           | <b>-15 099</b>         | <b>3 566</b>                          | <b>-191</b>                              |
| 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                   | 6 803                  | -16 157                | 2 068                                 | -545                                     |
| 3   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | 33                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4   | процентные доходы   | 34                   | 417                    | 772                    | 198                                   | 359                                      |
| 5   | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия  |                      | 1 243                  | 48                     | 1 243                                 | 0  |
| 6   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 35                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 36                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 8   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                      | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 9   | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 10  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | 37                   | 43                     | 4                      | 58                                    | 7  |
| 11  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                |                      | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 12  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  | 38                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 13  | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | 39                   | 0                      | 234                    | 0                                     | -12                                      |
| 14  | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | 40                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 15  | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | 41                   | 6 435                  | 5 863                  | 3 266                                 | 3 151                                    |
| 16  | Расходы на персонал   | 42                   | -7 857                 | -7 747                 | -4 042                                | -3 667                                   |
| 17  | Прямые операционные расходы   | 43                   | -330                   | -332                   | -169                                  | -161                                     |
| 18  | Процентные расходы  | 44                   | -51                    | -68                    | -21                                   | -29                                      |
| 19  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | 45                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 20  | Общие и административные расходы  | 46                   | -3 374                 | -3 182                 | -1 581                                | -1 412                                   |
| 21  | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  | 16                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 22  | Прочие доходы   | 47                   | 4                      | 12                     | 4                                     | 12                                       |
| 23  | Прочие расходы  | 47                   |                        | -37                    |                                       | -4                                       |
| 24  | Прибыль (убыток) до налогообложения   |                      | <b>3 333</b>           | <b>-20 589</b>         | <b>1 022</b>                          | <b>-2 300</b>                            |
| 25  | Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:   | 48                   | <b>-1 293</b>          | <b>2 674</b>           | <b>-384</b>                           | <b>-225</b>                              |
| 26  | доход (расход) по текущему налогу на прибыль  | 48                   | -18                    | -105                   | -9                                    | -48                                      |
| 27  | доход (расход) по отложенному налогу на прибыль   | 48                   | -1 275                 | 2 779                  | -375                                  | -178                                     |
| 28  | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения                                   | 16                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 29  | Прибыль (убыток) после налогообложения  |                      | <b>2 040</b>           | <b>-17 915</b>         | <b>638</b>                            | <b>-2 525</b>                            |
| <b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b> |   |                      |                        |                        |                                       |  |
| 30  | Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:  |                      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 |
| 31  | чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:   |                      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 |
| 32  | изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов   |                      | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 33  | изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов   | 19                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 34  | налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов   | 48                   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 35  | чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |                      | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 |
| 36  | изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |                      | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |

|    |   |  |       |         |     |        |
|----|---|--|-------|---------|-----|--------|
| 37 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 38 | чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 39 | изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 40 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами                       |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 41 | чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:                              |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 42 | изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 43 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска          |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 44 | чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 45 | изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 46 | влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 47 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 48 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 49 | Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 50 | чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                      |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 51 | восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 52 | влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 53 | переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 54 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 55 | чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 56 | изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 57 | влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 58 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 59 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка           |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 60 | чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 61 | доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 62 | налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 63 | переклассификация в состав прибыли или убытка   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 64 | налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка  |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 65 | прочий совокупный доход (расход) от прочих операций   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 66 | налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 67 | Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период   |  | 0     | 0       | 0   | 0      |
| 68 | Итого совокупный доход (расход) за отчетный период  |  | 2 040 | -17 915 | 638 | -2 525 |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Чечулин Михаил Павлович  
(инициалы, фамилия)

" "

20

## Отчетность некредитной финансовой организации

|                         |  |  |                       |
|-------------------------|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|                         | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 57401372000             | 49865450                               | 1027700345276                                  |                       |

## ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на Январь 2023 г. – Июнь 2023 г.Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРМА – МЕНЕДЖМЕНТ" (ООО УК "ПАРМА – МЕНЕДЖМЕНТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)Почтовый адрес 614000, Пермский край, Пермь г, Монастырская ул, дом № 15

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

| Номер строки   | Наименование показателя   | Примечания к строкам | За 1 полугодие 2023 | За 1 полугодие 2022 |
|--|---|----------------------|---------------------|---------------------|
|  |   |                      | г.                  | г.                  |
| 1  | 2   | 3                    | 4                   | 5                   |
| <b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>    |   |                      |                     |                     |
| 1  | Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                      |                     |                     |
| 2  | Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток       |                      |                     |                     |
| 3  | Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии  |                      | 6 413               | 7 184               |
| 4  | Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги   |                      | -2 557              | -2 189              |
| 5  | Проценты полученные   |                      | 302                 | 21                  |
| 6  | Проценты уплаченные   |                      | -51                 | -68                 |
| 7  | Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат  |                      |                     |                     |
| 8  | Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам  |                      |                     |                     |
| 8.1  | Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов   |                      | 0                   | 0                   |
| 9  | Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам   |                      | -7 004              | -6 849              |
| 10   | Оплата прочих административных и операционных расходов  |                      |                     |                     |
| 11   | Уплаченный налог на прибыль   |                      | -27                 | -142                |
| 12   | Прочие денежные потоки от операционной деятельности   |                      | 702                 | 3 059               |
| 13   | Сальдо денежных потоков от операционной деятельности  |                      | <b>-2 223</b>       | <b>1 016</b>        |
| <b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b> |   |                      |                     |                     |
| 14   | Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них  |                      |                     |                     |
| 15   | Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него  |                      |                     |                     |
| 16   | Поступления от продажи нематериальных активов   |                      |                     |                     |
| 17   | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств  |                      |                     |                     |
| 18   | Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов   |                      |                     |                     |
| 19   | Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества  |                      |                     |                     |
| 20   | Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий  |                      |                     |                     |
| 21   | Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий   |                      |                     |                     |
| 22   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                 |                      |                     |                     |
| 23   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                    |                      |                     |                     |
| 24   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |                      |                     |                     |
| 25   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |                      | 0                   | 0                   |
| 26   | Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  |                      | 0                   | 0                   |
| 27   | Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                      | 0                   | 0                   |
| 28   | Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду   |                      |                     |                     |
| 29   | Прочие поступления от инвестиционной деятельности   |                      |                     |                     |
| 30   | Прочие платежи по инвестиционной деятельности   |                      |                     |                     |

|   |  |   |        |      |
|---|--|---|--------|------|
| 31  | Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности   |   |        |      |
| <b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b> |  |   |        |      |
| 32  | Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации    |   | 0      | 0    |
| 33  | Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |   | 0      | 0    |
| 34  | Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости   |   |        |      |
| 35  | Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости  |   |        |      |
| 36  | Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)   |   |        |      |
| 37  | Поступления от продажи собственных акций (долей участия)   |   |        |      |
| 38  | Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников  |   |        |      |
| 39  | Выплаченные дивиденды  |   |        |      |
| 40  | Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости   |   |        |      |
| 41  | Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости  |   |        |      |
| 41.1  | Платежи в погашение обязательств по договорам аренды   |   | -860   | -843 |
| 42  | Прочие поступления от финансовой деятельности  |   |        |      |
| 43  | Прочие платежи по финансовой деятельности  |   |        |      |
| 44  | Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности   |   | -860   | -843 |
| 45  | Сальдо денежных потоков за отчетный период   |   | -3 082 | 173  |
| 46  | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к тыс.рублю   |   |        |      |
| 47  | Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода   | 5 | 13 095 | 433  |
| 48  | Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода  | 5 | 10 013 | 607  |

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Чечулин Михаил Павлович  
(инициалы, фамилия)

" "

20

| Отчетность некредитной финансовой организации |  |  |                       |
|---|--|--|-----------------------|
| Код территории по ОКATO                       | Код некредитной финансовой организации |  |                       |
|   | по ОКПО                                | основной государственный регистрационный номер | регистрационный номер |
| 57401372000                                   | 49865450                               | 1027700345276                                  |                       |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь 2023 г. – Июнь 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРМА - МЕНЕДЖМЕНТ" (ООО УК "ПАРМА - МЕНЕДЖМЕНТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 614000, Пермский край, Пермь, г. Монастырская ул, дом № 15

Код формы по ОКД: 0420004

Головая (квартальная)

Тыс.руб.

| Номер строки | Наименование показателя  | Примечания к строкам | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Собственные акции (доли), 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 | Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Резерв хеджирования денежных потоков | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |         |
|--------------|--|----------------------|------------------|--------------------|-------------------|---|---|--|---|---|--|--|---|--------------------------------------|----------------|--|---------|---------|
|              |  |                      |                  |                    |                   |   |   |  |   |   |  |  |   |                                      |                |  |         | 3       |
| 1            | Остаток на 01.01.2022 г.   |                      | 59 076           | 0                  | 2 500             | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 1 355   | 62 931  |
| 2            | Изменения вследствие выявленных ошибок   |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |
| 3            | Изменения вследствие изменения учетной политики  |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |
| 4            | Остаток на 01.01.2022 г., пересмотренный   |                      | 59 076           | 0                  | 2 500             | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 1 355   | 62 931  |
| 5            | Прибыль (убыток) после налогообложения   |                      | X                | X                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | -17 915 | -17 915 |
| 6            | Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:   |                      | X                | X                  | X                 | X   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | X       |
| 7            | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах |                      | X                | X                  | X                 | X   | 0   | X  | X   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | X       |
| 8            | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    |                      | X                | X                  | X                 | X   | 0   | 0  | 0   | X   | 0  | X  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | X       |
| 9            | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)  | 30                   | 0                | 0                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | X       | 0       |
| 10           | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)  | 30                   | X                | X                  | 0                 | 0   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 11           | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 49                   | X                | X                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 12           | Прочие взносы акционеров (участников)  |                      | X                | 0                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 13           | Прочие распределение в пользу акционеров (участников)  |                      | X                | 0                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 14           | Прочее движение резервов   |                      | X                | X                  | 0                 | X   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |
| 14.1         | Остаток на 30.06.2022 г., пересмотренный   |                      | 59 076           | 0                  | 2 500             | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | -16 561 | 45 016  |
| 15           | Остаток на 01.01.2023 г.   |                      | 59 076           | 0                  | 2 500             | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | -16 673 | 44 903  |
| 16           | Изменения вследствие выявленных ошибок   |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |
| 17           | Изменения вследствие изменения учетной политики  |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |
| 18           | Остаток на 01.01.2023 г., пересмотренный   |                      | 59 076           | 0                  | 2 500             | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | -16 673 | 44 903  |
| 19           | Прибыль (убыток) после налогообложения   |                      | X                | X                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 2 040   | 2 040   |
| 20           | Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:  |                      | X                | X                  | X                 | X   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | X       |
| 21           | прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах |                      | X                | X                  | X                 | X   | 0   | X  | X   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | X       |
| 22           | прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах    |                      | X                | X                  | X                 | X   | 0   | 0  | 0   | X   | 0  | X  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | X       |
| 23           | Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)  | 30                   | 0                | 0                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | X       | 0       |
| 24           | Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей) участия  | 30                   | X                | X                  | 0                 | 0   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 25           | Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)  | 49                   | X                | X                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 26           | Прочие взносы акционеров (участников)  |                      | X                | 0                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 27           | Прочие распределение в пользу акционеров (участников)  |                      | X                | 0                  | X                 | X   | X   | X  | X   | X   | X  | X  | X   | X                                    | X              | X  | 0       | 0       |
| 28           | Прочее движение резервов   |                      | X                | X                  | 0                 | X   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |
| 29           | Остаток на 30.06.2023 г., в том числе  |                      | 59 076           | 0                  | 2 500             | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | -14 633 | 46 943  |
| 30           | капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи                            |                      | 0                | 0                  | 0                 | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   | 0                                    | 0              | 0  | 0       | 0       |

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Чечули Михаил Павлович " " 20 \_\_\_\_  
(должность руководителя) (подпись) (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  | 1. №21-000-1-00067; 2. № 059-09779-001000.   |
| 2            | МСФО (IAS) 1                | Срок действия лицензии  | Бессрочно  |
| 3            | МСФО (IAS) 1                | Дата выдачи лицензии  | 1. 03 сентября 2002 года; 2. 21 декабря 2006 года.   |
| 4            | МСФО (IAS) 1                | Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия   | 1. На осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; 2. На осуществление деятельности по управлению ценными бумагами. |
| 5            | МСФО (IAS) 1                | Информация о возобновлении действия лицензии  |  |
| 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)                      | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЕРМСКАЯ ФИНАНСОВО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ГРУППА" и конечный бенефициар - Андрей Равелевич Кузьяев   |
| 8            | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24 | Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация | 614000, Пермский край, Пермь г, Монастырская ул, дом 4А  |
| 9            | МСФО (IAS) 1                | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации         |  |
| 10           | МСФО (IAS) 1                | Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств       |  |
| 11           | МСФО (IAS) 1                | Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств |  |
| 12           | МСФО (IAS) 1                | Юридический адрес некредитной финансовой организации  | 614000, г. Пермь, ул. Монастырская, д. 15  |
| 13           | МСФО (IAS) 1                | Фактический адрес некредитной финансовой организации  | 614000, г. Пермь, ул. Монастырская, д. 15  |
| 14           | МСФО (IAS) 1                | Численность персонала некредитной финансовой организации  | По состоянию на дату представления финансовой отчетности <b>16</b> человек.  |
| 15           | МСФО (IAS) 21               | Валюта отчетности   | 643, тыс.руб.  |

**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>Компания осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Компании оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации. Данные Росстата за май показали, что экономика восстанавливается быстрее ожиданий, во многом благодаря военно-промышленному комплексу. Рынок труда остается напряженным, дефицит кадров усиливается. Безработица в мае достигла исторического минимума в 3,2%.</p> <p>тыс.рубль продолжает ослабевать из-за снижения поступлений валюты от экспорта при восстановлении спроса на валюту для импорта, а также из-за возросшего оттока капитала. В условиях пониженной ликвидности российского валютного рынка (отсутствие нерезидентов, нахождение под санкциями крупнейших банков) тыс.рубль стал более чувствительным к всплескам спроса на валюту. С начала года доллар вырос к тыс.рублю на 28%, а с ноября – почти на 50%, с 60 до 90 тыс.рублей за доллар.</p> <p>Произошедшее ослабление тыс.рубля, а также политические и геополитические события июня сказываются на инфляции. Наблюдается ускорение инфляции в июне.</p> <p>Помимо других проинфляционных факторов необходимо отметить повышенный дефицит бюджета и риски его дальнейшего расширения.</p> <p>По сообщению Минфина средняя цена нефти марки Urals в январе-июне сложилась в размере \$52,2 за баррель, снизившись по сравнению с тем же периодом прошлого года (\$86,1) в 1,6 раза. Бюджет сверстан исходя из средней цены \$70.</p> <p>Ключевая ставка остается 7,5%. Банк России сообщил о готовности на ближайшем заседании 21 июля повысить ключевую ставку до 8% и более.</p> <p>Повышение рыночных ожиданий по ключевой ставке, ослабление тыс.рубля и усиление внутривалютных рисков привели к росту доходностей ОФЗ вдоль всей кривой. Однолетние ОФЗ поднялись к 8,2%, 2-летние – к 8,8%, 10-летние – к 10,8%, дальний конец – выше 11%.</p> <p>Российский рынок в целом сохранял восходящую динамику, несмотря на просадку нефтяных цен, которые быстро восстановились. В результате индекс МосБиржи на 30.06.23г. составил 2 797 пунктов, а в течение 2 квартала достигал годового максимума 2 819 пунктов. Лучшие рынка сейчас себя чувствуют многие экспортеры, в том числе благодаря ослаблению тыс.рубля.</p> <p>Общий объем торгов на рынках Московской биржи в июне 2023 года вырос на 32,4% и составил 97,3 трлн тыс.рублей (73,5 трлн тыс.рублей в июне 2022 года). В июне все рынки продемонстрировали положительную динамику по объему операций: рынок акций вырос в 2,1 раза, рынок облигаций – на 89,8%, валютный рынок – на 34%, срочный рынок – на 29,8%, денежный рынок – на 27,7%, рынок драгоценных металлов вырос в 3,3 раза.</p> <p>Число физических лиц, имеющих брокерские счета на Московской бирже, по итогам июня 2023 года достигло 25,95 млн (+388 тыс. человек за июнь). Это на 3 млн больше, чем на конец прошлого года.</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   | Руководство Компании несет ответственность за составление и представление данной финансовой отчетности в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 34 "Промежуточная финансовая отчетность"   |
| 2            | МСФО (IAS) 1  | База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности   | Данная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки по исторической стоимости, за исключением финансовых активов и финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток или по амортизированной стоимости |
| 3            | МСФО (IAS) 1  | Причины реклассификации сравнительных сумм  |   |
| 4            | МСФО (IAS) 1  | Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)   |   |
| 5            | МСФО (IAS) 1  | Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации   |   |
| 6            | МСФО (IAS) 1  | Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок |   |

**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  |
| <b>Раздел I. Влияние оценок и допущений</b>    |   |  |  |
| 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 отчетности   | Не актуально   |
| 2  | МСФО (IAS) 1                                | Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | Учетная политика Компании сформирована исходя из следующих допущений: 1) имущество Компании существует обособленно от имущества и обязательств собственников Компании и других лиц; 2) деятельность Компании будет продолжаться в обозримом будущем и у Компании отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения объемов проводимых операций. Это означает допущение о том, что Компания не имеет намерения или необходимости ликвидироваться или существенно сократить свои операции. Понятие "обозримое будущее" трактуется как период не меньше 1 года после отчетной даты; 3) обязательства будут погашаться Компанией в установленном порядке; 4) правила бухгалтерского учета и учетная политика применяются последовательно от одного учетного года к другому. Изменения в учетной политике Компании возможны при его реорганизации, смене собственников, изменений в законодательстве Российской Федерации или в системе нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации, а также в случае разработки Компанией новых способов ведения бухгалтерского учета или существенного изменения условий ее деятельности; 5) приоритет содержания над формой при |
| 3  | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9 | Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов  | Компания применяет международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". Под первоначальным признанием ценной бумаги понимается отражение ценной бумаги на балансовых счетах в связи с приобретением на нее права собственности. В бухгалтерском учете операции по приобретению и выбытию ценных бумаг отражаются на основании первичных учетных документов, подтверждающих переход прав собственности на ценную бумагу, либо при выполнении условий договора, определяющих переход прав собственности. При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации. Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Компанией в зависимости от бизнес-                 |
| 4  | МСФО (IAS) 21                               | Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте   | Операции в иностранной валюте, пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу, действующему на дату совершения операции. Прибыли и убытки, возникающие на дату расчетов по таким операциям и от пересчета по обменному курсу на конец года денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражаются в прибылях и убытках, за исключением случаев отражения на счетах капитала в качестве хеджирования денежных потоков и хеджирования инвестиций. Прибыли и убытки, которые относятся к кредитам и денежным средствам и их эквивалентам, представлены в отчете о доходах в рамках "финансовых доходов или расходов". Все прочие курсовые разницы и убытки учитываются в отчете о прибылях и убытках в составе строк "Прочие операционные доходы" или "Прочие операционные расходы". Изменения в справедливой стоимости монетарных ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте, имеющих в наличии для продажи, распределяются между курсовыми разницами в результате изменения амортизированной стоимости ценной бумаги и других изменений в балансовой стоимости ценной бумаги. Курсовые разницы, связанные с изменениями                                      |
| 5  | МСФО (IAS) 1                                | Непрерывность деятельности   | Данная финансовая отчетность подготовлена, исходя из допущения о непрерывности деятельности, которое предполагает, что Компания способна реализовывать активы и выполнять обязательства в обозримом будущем  |
| 6  | МСФО (IAS) 29                               | Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности тыс.рубля  | До 31 декабря 2002 года Российская Федерация считалась страной с гиперинфляционной экономикой. Соответственно, Компания применяла МСФО (IAS) 29 "Финансовая отчетность в условиях гиперинфляционной экономики". Влияние применения МСФО (IAS) 29 заключается в том, что неденежные статьи финансовой отчетности, включая компоненты собственных средств, были пересчитаны в единицах измерения за 31 декабря 2002 года путем применения соответствующих индексов инфляции к первоначальной стоимости, и в последующие периоды учет осуществлялся на основе полученной  |
| <b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b> |   |  |  |
| 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 | Нет  |

|  |                              |   |  |
|--|------------------------------|---|--|
| 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 обосновано | Не актуально   |
| <b>Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b> |                              |   |  |
| 9  | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов   | В состав статьи "Денежные средства и их эквиваленты" отчета о финансовом положении (бухгалтерском балансе) включаются денежные средства в банках и в кассе, также включаются банковские депозиты-overnight и прочие банковские депозиты с первоначальным сроком размещения до 90 дней включительно, по которым отсутствуют признаки обесценения / по которым рейтинг банка находится на уровне не ниже верхней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России по классификации рейтинговых агентств, включенных в установленный Советом директоров Банка России перечень <del>кредитных организаций</del>  |
| 10   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7  | Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | К договорам банковского вклада, срок действия которых менее одного года при их первоначальном признании, дисконтирование (метод ЭСП) не применяется. Метод ЭСП также не применяется к депозитам, классифицированным в состав статьи "Денежные средства и их эквиваленты". При первоначальном признании договора банковского вклада на основании профессионального суждения определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям. Компания исходит из понимания рыночных условий, соответствующих данным договорам, сопоставляет процентную ставку по договору с условиями по аналогичным договорам займа или договорам банковского вклада, действующим в самой Компании и на рынке, оценивает риски, присущие данному контрагенту, которые могли повлиять на основные условия договора в отношении процентной ставки. Компания может определять диапазон значений рыночных ставок в зависимости от типа договора займа или договора  |
| 11   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | Ценные бумаги, которые не были классифицированы Компанией в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Компания может соответствующим решением на дату первоначального признания ценных бумаг классифицировать их (без права последующей реклассификации) как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Прибыль или убыток при первоначальном признании учитываются только в том случае, если есть разница между справедливой стоимостью и ценой сделки, подтверждением которой могут служить другие наблюдаемые текущие сделки с тем же инструментом на рынке или метод оценки, который в качестве базовых данных использует только данные, наблюдаемые на открытом рынке. Разница между справедливой стоимостью и стоимостью приобретения ценных бумаг подлежит отражению в бухгалтерском учете в случае, если справедливая стоимость приобретаемых ценных бумаг при первоначальном признании более чем на 10 % отличается от стоимости их приобретения (уровень существенности). Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, учитываются на балансовых счетах N 501 "Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток", N 506 "Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток" и N 512 "Векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток". Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не могут быть переклассифицированы и перенесены на другие балансовые счета первого порядка, за исключением случаев: переноса на счет N 601 "Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах". В отношении ценных бумаг, отнесенных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, проверка на обесценение не производится. Под ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, резервы под обесценение не формируются. По долговым ценным бумагам, номинированным в иностранной валюте, балансовой стоимостью является тыс.рублевый эквивалент стоимости по официальному курсу на дату проведения переоценки. Справедливой стоимостью ценных бумаг, выраженных в иностранной валюте, является тыс.рублевый эквивалент справедливой стоимости в иностранной валюте по официальному курсу, установленному Банком России на дату проведения переоценки. Не позднее последнего дня месяца все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости. При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска (эмитента) переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска (эмитента). Переоценке подлежит |
| 12   | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | Компания оценивает ценные бумаги по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи ценных бумаг; условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. По долевым ценным бумагам, которые в противном случае были бы классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Компания может принять не подлежащее отмене решение отражать изменения справедливой стоимости таких ценных бумаг в составе прочего совокупного дохода в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 9. Справедливой стоимостью ценных бумаг, выраженных в иностранной валюте, является тыс.рублевый эквивалент справедливой стоимости в иностранной валюте по официальному курсу, установленному Банком России на дату проведения переоценки. Не позднее  |

|   |                              |   |   |
|---|------------------------------|---|---|
| 13  | МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 | Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости  | Компания относит ценные бумаги в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: ценные бумаги приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание ценных бумаг для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; условия выпуска ценных бумаг обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9, учитываются на следующих балансовых счетах: долговые ценные бумаги (кроме векселей) - на счете N 504, векселя - на счете N 515. Компания формирует резерв под обесценение долговых ценных бумаг (включая векселя) или, в случае превышения оценки ожидаемых кредитных убытков, которые были включены в расчетные денежные потоки при первоначальном признании долговых ценных бумаг, над оценкой ожидаемых кредитных убытков на дату оценки (далее - благоприятные изменения ожидаемых кредитных убытков за весь срок), отразить корректировку стоимости долговых ценных бумаг, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании. Долговая ценная бумага является кредитно-обесцененным финансовым активом, если имеется одно или несколько событий, которые оказывают негативное влияние на ожидаемые будущие денежные потоки по такому финансовому активу. Подтверждением обесценения долговых ценных бумаг являются наблюдаемые данные о следующих событиях: значительные финансовые затруднения эмитента; нарушение эмитентом условий погашения или выплаты процентных доходов по долговой ценной бумаге; появление признаков банкротства эмитента; исчезновение активного рынка для долговой ценной бумаги в результате финансовых затруднений у эмитента; покупка долговой ценной бумаги с большой скидкой (дисконтом); иные случаи в соответствии с МСФО (IFRS) 9. Не реже чем на каждую отчетную дату Компания оценивает, значительно ли увеличился кредитный риск по долговой ценной бумаге с даты ее первоначального признания. При этом Компания руководствуется требованиями к определению значительного увеличения кредитного риска, установленными МСФО (IFRS) 9. Компания признает разницу между величиной оценки резерва под обесценение или корректировки стоимости долговых ценных бумаг на отчетную дату и величиной предыдущей оценки в качестве доходов или расходов от обесценения. Ожидаемые кредитные убытки определяются как взвешенная с учетом вероятности оценка кредитных убытков за весь ожидаемый срок обращения долговых ценных бумаг. Ожидаемые кредитные убытки зависят от суммы и срока выплат, <del>различий между ожидаемыми денежными потоками и фактическими денежными потоками, если Компания ожидает получить все суммы</del> |
| 14  | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27  | Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия  | Если Компания осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества то акции таких акционерных обществ учитываются на соответствующем счете второго порядка счета №601 "Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах" и не подлежат последующей переоценке после первоначального признания. Если Компания осуществляет контроль над управлением паевыми инвестиционными фондами или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на их деятельность, то паи таких паевых инвестиционных фондов, принадлежащие некредитной финансовой организации, учитываются на счете №60106 "Паи паевых инвестиционных фондов" в порядке, предусмотренном для бухгалтерского учета акций. Стоимость акций, паев, номинированных в иностранной валюте, которые при приобретении отражаются на счете №601 "Участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах", определяется в тыс.рублях по официальному курсу на дату приобретения. Компания на дату получения контроля над управлением акционерным  |
| 15  | МСФО (IAS) 1                 | Порядок признания и последующего учета прочих активов   | В составе прочих активов Компания учитывает предоплаты поставщикам и подрядчикам, авансы, выплаченные персоналу, переплаты по налогам и страховым взносам на обязательное пенсионное и социальное страхование. Предоплаты оцениваются в сумме ожидаемых поступлений активов, в счет <del>которых уплачены предоплаты</del>  |
| 16  | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или <del>убыток</del>   | Не актуально  |
| 17  | МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9 | Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости   | Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости. Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой финансовые обязательства оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее – ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения. К финансовым обязательствам, срок погашения (возврата) которых менее одного года, при их первоначальном признании, включая финансовые обязательства, дата погашения которых приходится на другой отчетный год, дисконтирование не применяется в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода, не является существенной. Расчет амортизированной стоимости по финансовым обязательствам осуществляется некредитной финансовой организацией не реже, чем раз в квартал. При первоначальном признании финансового обязательства некредитная финансовая   |
| 18  | МСФО (IAS) 32                | Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых <del>обязательств</del>  | Не актуально  |
| <b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b> |                              |   |   |
| 19  | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных <del>инструментами хеджирования</del> )                      | Не актуально  |
| 20  | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных <del>инструментами хеджирования</del> )                        | Не актуально  |
| 21  | МСФО (IFRS) 7                | Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами <del>хеджирования</del> ) | Не актуально  |

| Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества |               |  |   |
|--|---------------|--|---|
| 22   | МСФО (IAS) 40 | Применяемая модель учета инвестиционного имущества   | Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается сумма фактических затрат Компании на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. После первоначального признания инвестиционного имущества Компания выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации. Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется Компанией при их признании. Начисление амортизации по объекту инвестиционного имущества начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества. По земельным участкам амортизация не     |
| 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   | Объектами инвестиционного имущества являются: а. Здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначение которых не определено; б. Здания (либо часть здания), предоставленные во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); с. Здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); д. Здания, находящиеся в стадии сооружения (строительства) или реконструкции, предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); е. Земельные участки, предоставленные во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды; ф. Земельные участки, предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды. Перевод |
| 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 | Не актуально  |
| 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)   | 1. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования некредитной финансовой организацией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: а. объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; б. первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. 2. Компания использует следующую классификацию основных средств на однородные группы: а. земельные участки; б. административные здания; с. автотранспортные средства; д. машины и оборудование; е. мебель; ф. оргтехника; г. офисное оборудование и оборудование связи. 3. Последующая оценка основных средств. Для последующей оценки основных средств Компания применительно ко всем основным средствам выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.   |
| 26   | МСФО (IAS) 16 | Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения  | Компания применяет линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.   |
| 27   | МСФО (IAS) 16 | Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения  | В целях начисления амортизации используются следующие оценочные сроки полезного использования основных средств. Конкретный срок полезного использования определяется при признании объекта основных средств исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, его морального и физического износа и других факторов, и фиксируется в акте ввода объекта в эксплуатацию  |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов   |               |  |   |
| 28   | МСФО (IAS) 38 | Определение и состав нематериальных активов  | 1. В целях бухгалтерского учета нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: а. объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Компанией при оказании услуг либо в административных целях; б. Компания имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Компании на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Компании на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее – средства индивидуализации); с. имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Компания имеет контроль над объектом); д. объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); е. объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; ф. объект не имеет материально-вещественной формы; г. первоначальная  |
| 29   | МСФО (IAS) 1  | База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)   | Для последующей оценки нематериальных активов Компания применительно ко всем нематериальным активам выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).   |

|  |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|--|
| 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   | Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Компания ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Компания определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.  |
| 31   | МСФО (IAS) 38               | Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования   | Компания применяет линейный способ начисления амортизации по нематериальным активам.   |
| 32   | МСФО (IAS) 1                | Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами   | Затраты, произведенные Компанией на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Компании на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: Компания намерена завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; Компания располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; Компания может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; Компания способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если Компания не может отделить стадию исследований от стадии разработки при осуществлении работ, направленных на создание  |
| <b>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</b> |                             |   |  |
| 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 | По плану установленных взносов, Компания платит взносы в государственный пенсионный фонд на обязательной основе. Компания не имеет никаких дальнейших обязательств по оплате, когда взносы были выплачены. Взносы по факту уплаты признаются в качестве расходов по выплатам сотрудникам. Авансовые взносы признаются в качестве актива в степени возвратности денежных средств или сокращения будущих платежей.   |
| 34   | МСФО (IAS) 19               | Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией  | Не актуально   |
| 35   | МСФО (IAS) 19               | Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего   | Не актуально   |
| 36   | МСФО (IAS) 19               | Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами   | Не актуально   |
| <b>Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств</b>                    |                             |   |  |
| 37   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5 | Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи  | 1. Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, признаются Компанией долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: а. долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; б. руководством Компании принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; в. Компания ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; г. действия Компании, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. 2. После признания объекта, который ранее учитывался по |
| 37.1   | МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2  | Порядок признания и последующего учета запасов  | В качестве запасов признаются: ¶ активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной Компании, либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества; ¶ товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Аналитический учет запасов организуется в Компании по лицам, ответственным за сохранность запасов, и по местам хранения. ¶ Единица бухгалтерского учета запасов является партия. ¶ Запасы признаются на дату перехода к Компании экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода. ¶ Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. ¶ После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей, из двух величин: ¶ по себестоимости (по                 |

|      |                                |  |  |
|------|--------------------------------|--|--|
| 38   | МСФО (IAS) 1,<br>МСФО (IAS) 37 | Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств   | В бухгалтерском учете Компании резерв – оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: у Компании существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Компании (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Резерв – оценочное обязательство пересматривается ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала и корректируется с учетом текущей наилучшей расчетной оценки. Если применяется дисконтирование, балансовая стоимость резерва увеличивается в каждом периоде и признается в качестве затрат по  |
| 39   | МСФО (IFRS) 16                 | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды  | Актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды признаются Компанией - арендатором на дату начала аренды и оценивается по первоначальной стоимости, определяемой по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не были осуществлены на дату признания. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам Компании. Арендные платежи, уплаченные авансом до даты начала аренды и первоначальные прямые затраты, включаются в первоначальную стоимость актива в форме права пользования. Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам, после первоначального признания оцениваются Компанией-арендатором с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения с последующей корректировкой на переоценку обязательства по договору аренды. После даты начала аренды Компания-арендатор увеличивает балансовую стоимость для отражения процентов по обязательству по аренде и уменьшает балансовую стоимость для отражения осуществленных арендных платежей; переоценивает балансовую стоимость для отражения переоценки или модификации договоров аренды. После даты начала аренды Компания-арендатор переоценивает обязательства по аренде с учетом изменений арендных платежей в качестве корректировки актива в форме права пользования. Если балансовая стоимость актива в форме права пользования уменьшается до нуля и при этом дополнительно уменьшается оценка обязательства по аренде, Компания- арендатор признает оставшуюся величину переоценки в составе прибыли или убытка. Актив в форме права пользования амортизируется с даты начала аренды до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды, предусмотренного договором. Для последующей оценки активов в форме права пользования средств Компания выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Актив в форме права пользования подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года, убытки от обесценения активов в форме права пользования подлежат признанию на дату их выявления в составе прибыли или убытка. Не позднее последнего дня месяца и в установленные договором аренды даты уплаты арендных платежей процентные расходы, начисленные за истекший месяц либо за период с даты уплаты предыдущего арендного платежа, отражаются в бухгалтерском учете Компании-арендатора. С даты начала аренды обязательство по договору аренды переоценивается с учетом изменений арендных платежей в случае изменения срока аренды или изменения оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива. Компания применяет п.4 ст.170 НК РФ – ведет раздельный учет облагаемых и необлагаемых НДС операций. На дату начала аренды обязательство по договору аренды оценивается по приведенной стоимости арендных платежей с учетом сумм НДС. По окончании каждого налогового периода по НДС Компания производит расчет пропорции, в соответствии с которой суммы НДС в части, относящейся к необлагаемым операциям за соответствующий период, относятся в уменьшение суммы обязательств по договору. На оставшуюся после распределения сумму НДС Компания производит переоценку арендного обязательства в соответствии с п.2.9 Положения Банка России № 635-П. Сумма переоценки обязательства по договору аренды признается Компанией-арендатором в качестве корректировки актива в форме права пользования и отражается в бухгалтерском учете. Сумма уменьшения обязательства по договору, в случае если балансовая стоимость актива в форме права пользования равна |
| 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 указано право | Не используется  |
| 40   | МСФО (IFRS) 9                  | Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности  | Кредиторская задолженность признается в суммах, вытекающих из договоров.   |
| 41   | МСФО (IAS) 1                   | Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода   | Уставный капитал отражается по приведенной гиперинфлированной стоимости с учетом покупательной способности тыс.тыс.рубля на 31 декабря 2002 года.  |
| 42   | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7   | Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)   | Не актуально   |
| 43   | МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7   | Порядок признания и оценки резервного капитала   | Резервный капитал представляет собой средства созданных резервов и других фондов, образованных в соответствии с законодательством РФ и учредительными документами Компании.  |

|    |                              |   |   |
|----|------------------------------|---|---|
| 44 | МСФО (IAS) 12                | Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | <p>Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. 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. Отложенный налог не учитывается в отношении временных разниц при первоначальном признании деловой репутации или прочих активов или обязательств по сделке, если эта сделка при первоначальном учете не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налоговую прибыль. Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные разницы или зачтены отложенные налоговые убытки. В случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина отложенного налогового обязательства подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных налоговых ставок, с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счета по учету финансового результата и (или) на счета по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы. Компания признает отложенное налоговое обязательство в отношении налогооблагаемых временных разниц, связанных с инвестициями в дочерние и зависимые общества или с договором о совместной деятельности, только в той части, в которой она не контролирует сроки восстановления временной разницы и существует вероятность того, что в будущих периодах временная разница будет восстановлена. Компания признает отложенный налоговый актив в отношении всех вычитаемых временных разниц, связанных с инвестициями в дочерние и зависимые общества или с договором о совместной деятельности, только в той части, в отношении которой существует вероятность того, что временная разница в будущих периодах будет восстановлена и возникнет налогооблагаемая прибыль, за счет которой можно будет использовать временную разницу. Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих расходов по налогу на прибыль, и отражается в отчете о финансовом положении. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в которой вероятно использование соответствующего налогового зачета. Определение будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налогового зачета, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. Прекращение признания актива, изменение величины которого отражается на счетах по учету добавочного капитала подлежит направлению на счет по учету нераспределенной прибыли. Остаток на счете добавочного капитала корректируется на остаток (часть</p> |
| 45 | МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32 | Порядок отражения дивидендов  | <p>Компания признает обязательство в отношении распределения дивидендов участникам, когда распределение утверждено и более не является предметом усмотрения Компании.</p>   |

**ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

тыс.руб. Таблица 5.1

| Номер строки | Наименование показателя                                  | На 30.06.2023               |   |                      | На 31.12.2022               |   |                      |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Денежные средства в кассе                                | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Денежные средства в пути                                 | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 3            | Денежные средства на расчетных счетах                    | 10 013                      | 16  | 9 997                | 13 095                      | 35  | 13 060               |
| 4            | Денежные средства, переданные в доверительное управление | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Прочие денежные средства                                 | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Итого  | 10 013                      | 16  | 9 997                | 13 095                      | 35  | 13 060               |

5.1.1. По состоянию на 30.06.2023 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2023 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств превышающей 0 тысяч тыс.рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 10 013 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 13 095 тысяч тыс.рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 01.01.2023 года: 100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2023 года включают тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: тысяч тыс.рублей).

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

тыс.руб. Таблица 5.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Денежные средства  | 10 013        | 13 095        |
| 2            | Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой                    | 0             | 0             |
| 3            | Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой | 0             | 0             |
| 4            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | 0             | 0             |
| 4.1          | Прочее   | 0             | 0             |
| 5            | Итого  | 10 013        | 13 095        |

**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 тыс.руб.

| Номер строки | Наименование показателя                                  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:     | 0             | 0             |
| 2            | приобретение активов                                     | 0             | 0             |
| 3            | поступления от реализации и погашения активов            | 0             | 0             |
| 4            | Неденежная финансовая деятельность, в том числе:         | 0             | 0             |
| 5            | эмиссия обыкновенных акций                               | 0             | 0             |
| 6            | эмиссия привилегированных акций                          | 0             | 0             |
| 7            | прочие взносы акционеров в уставный капитал              | 0             | 0             |
| 8            | приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров | 0             | 0             |
| 9            | продажа собственных акций, выкупленных у акционеров      | 0             | 0             |
| 10           | поступления от выпуска долговых ценных бумаг             | 0             | 0             |
| 11           | погашение выпущенных долговых ценных бумаг               | 0             | 0             |
| 12           | привлечение прочих заемных средств                       | 0             | 0             |
| 13           | возврат прочих заемных средств                           | 0             | 0             |
| 14           | прочие выплаты акционерам                                | 0             | 0             |

5.3.1. В отчетном периоде имели место следующие инвестиционные и финансовые операции, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов:

- 5.3.1.1. Приобретение финансовых активов, относящихся к категории \_\_\_\_\_, в обмен \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.2. Поступления от погашения финансовых активов, относящихся к категории \_\_\_\_\_, в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.3. Вложения в \_\_\_\_\_, в обмен \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.4. Поступления от реализации вложений в \_\_\_\_\_, в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.5. Приобретение \_\_\_\_\_, в обмен \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.6. Поступления от реализации \_\_\_\_\_, в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.7. \_\_\_\_\_, в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.8. Прочие взносы акционеров в уставный капитал в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.9. Приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.10. Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.11. Поступления от выпуска долговых ценных бумаг в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.12. Погашение выпущенных долговых ценных бумаг в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.13. Привлечение прочих заемных средств в виде \_\_\_\_\_.
- 5.3.1.14. Возврат прочих заемных средств в виде \_\_\_\_\_.





|    |  |    |  |  |    |
|----|--|----|--|--|----|
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 16 |  |  | 16 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   |    |  |  |    |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) |    |  |  |    |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  |    |  |  |    |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--------------|---|---------------------------------------|--|--------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                                     | 4  | 5                        | 6     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:          | 15                                    | -  | -                        | 15    |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 15                                    | -  | -                        | 15    |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:  | 49                                    | -  | -                        | 49    |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 49                                    | -  | -                        | 49    |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:  | -                                     | -  | -                        | -     |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:   | -29                                   | -  | -                        | -29   |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -29                                   | -  | -                        | -29   |
| 18           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 19           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 20           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | -                                     | -  | -                        | -     |
| 22           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 23           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 24           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 25           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 26           | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 27           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 28           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 29           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 30           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:  | -                                     | -  | -                        | -     |
| 32           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 33           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 34           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 35           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |
| 36           | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:           | 35                                    | -  | -                        | 35    |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 35                                    | -  | -                        | 35    |
| 38           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                     | -  | -                        | -     |
| 39           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                     | -  | -                        | -     |
| 40           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                     | -  | -                        | -     |

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

тыс.руб.

Таблица 6.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 31 511        | 24 714        |
| 2            | Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0             | 0             |
| 3            | Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0             | 0             |
| 4            | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | 0             | 0             |
| 5            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0             | 0             |
| 6            | Итого  | <b>31 511</b> | <b>24 714</b> |

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

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

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

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

**Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

тыс.руб.

Таблица 6.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | <b>28 454</b> | <b>21 657</b> |
| 2            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 12 020        | 7 061         |
| 3            | некредитных финансовых организаций                               | 0             | 0             |
| 4            | нефинансовых организаций   | 16 434        | 14 596        |
| 5            | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | <b>3 057</b>  | <b>3 057</b>  |
| 6            | Правительства Российской Федерации                               | 0             | 0             |
| 7            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | 0             | 0             |
| 8            | иностранных государств   | 0             | 0             |
| 9            | кредитных организаций и банков-нерезидентов                      | 0             | 0             |
| 10           | некредитных финансовых организаций                               | 0             | 0             |
| 11           | нефинансовых организаций   | 3 057         | 3 057         |
| 12           | Итого  | <b>31 511</b> | <b>24 714</b> |

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

тыс.руб.

Таблица 6.3

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам                                    | 0             | 0             |
| 2            | Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям | 0             | 0             |
| 3            | Прочие выданные займы   | 0             | 0             |
| 4            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                 | 0             | 0             |
| 5            | Итого   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

На 30.06.2023

тыс.руб.

Таблица 6.4

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации   | До реклассификации  |  |   |   | После реклассификации                      |
|--------------|---|---|--|---|---|--|
|              |   | Балансовая стоимость финансовых активов до вычета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость финансовых активов | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного дохода | Переоценка в составе прочего совокупного дохода | Балансовая стоимость долговых инструментов |
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5   |   | 7  |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости                              | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 2            | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 3            | Итого   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  |

На 31.12.2022

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации   | До реклассификации  |  |   |   | После реклассификации                      |
|--------------|---|---|--|---|---|--|
|              |   | Балансовая стоимость финансовых активов до вычета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость финансовых активов | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного дохода | Переоценка в составе прочего совокупного дохода | Балансовая стоимость долговых инструментов |
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5   | 6   | 7  |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости                              | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 2            | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 3            | Итого   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  |

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

тыс.руб.

Таблица 7.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | 0             | 0             |
| 2            | Правительства Российской Федерации   | 0             | 0             |
| 3            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0             | 0             |
| 4            | иностраных государств  | 0             | 0             |
| 5            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0             | 0             |
| 6            | некредитных финансовых организаций   | 0             | 0             |
| 7            | нефинансовых организаций   | 0             | 0             |
| 8            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | 0             | 0             |
| 9            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0             | 0             |
| 10           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0             | 0             |
| 11           | прочие выданные займы  | 0             | 0             |
| 12           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 0             | 0             |
| 13           | Итого  | 0             | 0             |

**Долговые инструменты**

тыс.руб.

Таблица 8.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                                  | 0             | 0             |
| 2            | Правительства Российской Федерации   | 0             | 0             |
| 3            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | 0             | 0             |
| 4            | иностраных государств  | 0             | 0             |
| 5            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | 0             | 0             |
| 6            | некредитных финансовых организаций   | 0             | 0             |
| 7            | нефинансовых организаций   | 0             | 0             |
| 8            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | 0             | 0             |
| 9            | субординированные депозиты   | 0             | 0             |
| 10           | Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе   | 0             | 0             |
| 11           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | 0             | 0             |
| 12           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | 0             | 0             |
| 13           | прочие выданные займы  | 0             | 0             |
| 14           | Итого  | 0             | 0             |







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

тыс.руб. Таблица 8.4

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на начало отчетного периода             | 0             | 0             |
| 2            | Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период   | 0             | 0             |
| 3            | Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период                               | 0             | 0             |
| 4            | Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка, за отчетный период | 0             | 0             |
| 5            | Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на конец отчетного периода              | 0             | 0             |

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

На 30.06.2023

тыс.руб.

Таблица 8.5

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации   | До реклассификации  |  | После реклассификации                      |  |   |
|--------------|---|---|--|--|--|---|
|              |   | Балансовая стоимость финансовых активов до вычета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость финансовых активов | Балансовая стоимость долговых инструментов | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного | Переоценка в составе прочего совокупного дохода |
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5  | 6  | 7   |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   |
| 2            | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   |
| 3            | Итого   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   |

На 31.12.2022

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации   | До реклассификации  |  | После реклассификации                      |  |   |
|--------------|---|---|--|--|--|---|
|              |   | Балансовая стоимость финансовых активов до вычета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость финансовых активов | Балансовая стоимость долговых инструментов | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного | Переоценка в составе прочего совокупного дохода |
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5  | 6  | 7   |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   |
| 2            | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   |
| 3            | Итого   | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   |

**Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**  
тыс.руб. Таблица 9.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |               |               |
| 2            | Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход          |               |               |
| 3            | Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    |               |               |
| 4            | Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |               |               |
| 5            | Итого  |               |               |

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

| На 30.06.2023 |  |  |   |   |
|---------------|--|--|---|---|
| Номер строки  | Наименование показателя  | Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации | Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на дату выбытия | Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |
| 1             | 2  | 3  | 4   | 5   |
| 1             | Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0  | 0   | 0   |
| 2             | Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход          | 0  | 0   | 0   |
| 3             | Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    | 0  | 0   | 0   |
| 4             | Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 0  | 0   | 0   |
| 5             | Итого  | 0  | 0   | 0   |

  

| На 31.12.2022 |  |  |   |   |
|---------------|--|--|---|---|
| Номер строки  | Наименование показателя  | Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации | Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на дату выбытия | Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход |
| 1             | 2  | 3  | 4   | 5   |
| 1             | Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0  | 0   | 0   |
| 2             | Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход          | 0  | 0   | 0   |
| 3             | Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                    | 0  | 0   | 0   |
| 4             | Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 0  | 0   | 0   |
| 5             | Итого  | 0  | 0   | 0   |

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

тыс.руб.

Таблица 9.3

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода                                    | 0             | 0             |
| 2            | Увеличение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период   | 0             | 0             |
| 3            | Уменьшение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период   | 0             | 0             |
| 4            | Перенос резерва переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав нераспределенной прибыли, за отчетный период | 0             | 0             |
| 5            | Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода                                     | 0             | 0             |

## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

тыс.руб. Таблица 10.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023               |   |                      | На 31.12.2022               |   |                      |
|--------------|---|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 3            | субординированные депозиты  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 7            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 9            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 10           | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 11           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | 9                           | 3   | 6                    | 97                          | 27  | 70                   |
| 12           | Прочее  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 13           | Итого   | 9                           | 3   | 6                    | 97                          | 27  | 70                   |

10.1.1. По состоянию на 30.06.2023 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2023 года: в кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 0 тысяч тыс.рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей), или процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2023 года: процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2023 года включают 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.







Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах  
тыс.руб. Таблица 10.4

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023                          |                                     | На 31.12.2022                          |                                     |
|--------------|---|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
|              |   | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения | Диапазон контрактных процентных ставок | Временной интервал сроков погашения |
| 1            | 2   | 3                                      | 4                                   | 5                                      | 6                                   |
| 1            | Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    |  |                                     |  |                                     |
| 2            | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  |  |                                     |  |                                     |
| 3            | Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    |  |                                     |  |                                     |
| 4            | Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   |  |                                     |  |                                     |
| 5            | Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  |  |                                     |  |                                     |
| 6            | Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   |  |                                     |  |                                     |
| 7            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения |  |                                     |  |                                     |
| 8            | Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  |  |                                     |  |                                     |
| 9            | Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  |  |                                     |  |                                     |
| 10           | Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  |  |                                     |  |                                     |

Займы выданные и прочие размещенные средства

тыс.руб. Таблица 11.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023               |   |                      | На 31.12.2022               |   |                      |
|--------------|--|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |  | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2  | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Требования по возврату выданного обеспечения   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 3            | Средства в некредитных клиринговых организациях  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 4            | Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 7            | Сделки обратного репо с некредитными организациями   | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |
| 8            | Итого  | 0                           | 0   | 0                    | 0                           | 0   | 0                    |

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

11.1.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 3; настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.







## Дебиторская задолженность

тыс.руб. Таблица 12.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023               |   |                      | На 31.12.2022               |   |                      |
|--------------|---|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки | Балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4   | 5                    | 6                           | 7   | 8                    |
| 1            | Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | 154                         |   | 154                  | 0                           | 0   | 0                    |
| 2            | Дебиторская задолженность клиентов  | 1 102                       |   | 1 102                | 1 080                       | 0   | 1 080                |
| 3            | Расчеты с валютными и фондовыми биржами   |                             |   |                      | 0                           | 0   | 0                    |
| 4            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами |                             |   |                      | 0                           | 0   | 0                    |
| 5            | Дебиторская задолженность по финансовой аренде  |                             |   |                      | 0                           | 0   | 0                    |
| 6            | Прочая дебиторская задолженность  | 3                           |   | 3                    | 46                          | 0   | 46                   |
| 7            | Итого   | 1 259                       |   | 1 259                | 1 125                       | 0   | 1 125                |

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по в сумме 1 101 664,71 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 1 079 518,22 тысяч тыс.рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

## Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

тыс.руб.

Таблица 12.2

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023                      |   |   |  |                                  |         |
|--------------|---|------------------------------------|---|---|--|----------------------------------|---------|
|              |   | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого   |
| 1            | 2   | 3                                  | 4                                       | 5   | 6  | 7                                | 8       |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                              | 1 080                              |   |   |  | 46                               | 1 125   |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 1 080                              |   |   |  | 46                               | 1 125   |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:  | 6 435                              |   |   |  |                                  | 6 435   |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 6 435                              |   |   |  |                                  | 6 435   |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:  |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:   | - 6 413                            |   |   |  | -42                              | - 6 455 |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | - 6 413                            |   |   |  | -42                              | - 6 455 |
| 18           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 19           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 20           | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 22           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 23           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 24           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 25           | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 26           | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 27           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 28           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 29           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 30           | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:  |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 32           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 33           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 34           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 35           | кредитно-обесцененные финансовые активы   |                                    |   |   |  |                                  |         |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:   | 1 102                              | -                                       | -   | -  | 3                                | 1 105   |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 1 102                              | -                                       | -   | -  | 3                                | 1 105   |
| 38           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -   | -  | -                                | -       |
| 39           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -   | -  | -                                | -       |
| 40           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -   | -  | -                                | -       |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого   |
|--------------|---|------------------------------------|---|--|--|----------------------------------|---------|
| 1            | 2   | 3                                  | 4                                       | 5  | 6  | 7                                | 8       |
| 1            | Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:                              | 2 473                              | -                                       | -  | -  | 53                               | 2 526   |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 2 473                              | -                                       | -  | -  | 53                               | 2 526   |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:  | 12 352                             | -                                       | -  | -  | 176                              | 12 528  |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 12 352                             | -                                       | -  | -  | 176                              | 12 528  |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 9            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 10           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 11           | Прекращение признания финансовых активов, в том числе:  | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 12           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 13           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 14           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 15           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 16           | Списание финансовых активов, в том числе:   | -13 745                            | -                                       | -  | -  | -184                             | -13 929 |
| 17           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -13 745                            | -                                       | -  | -  | -184                             | -13 929 |
| 18           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 19           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 20           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 21           | Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 22           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 23           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 24           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 25           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 26           | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 27           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 28           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 29           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 30           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 31           | Прочие изменения, в том числе:  | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 32           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 33           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 34           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 35           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 36           | Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:   | 1 080                              | -                                       | -  | -  | 46                               | 1 125   |
| 37           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                   | 1 080                              | -                                       | -  | -  | 46                               | 1 125   |
| 38           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)      | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 39           | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)    | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |
| 40           | кредитно-обесцененные финансовые активы   | -                                  | -                                       | -  | -  | -                                | -       |

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности**

На 30.06.2023

тыс.руб.

Таблица 12.3

| Номер строки | Наименование показателя  | Дебиторская задолженность клиентов | Расчеты с валютными и фондовыми биржами | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с | Дебиторская задолженность по финансовой аренде | Прочая дебиторская задолженность | Итого |
|--------------|--|------------------------------------|---|--|--|----------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                  | 4                                       | 5  | 6  | 7                                | 8     |
| 1            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:       | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 2            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 3            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 4            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 5            | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 6            | Поступление финансовых активов, в том числе:   | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 7            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |
| 8            | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0                                  | 0                                       | 0  | 0  | 0                                | 0     |



|    |  |   |   |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 23 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Прочие изменения, в том числе:   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев                                | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | кредитно-обесцененные финансовые активы  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость**  
тыс.руб. Таблица 12.4

| Номер строки | Наименование показателя  | Менее 1 года | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Итого |
|--------------|--|--------------|--------------------|-------------|-------|
| 1            | 2  | 3            | 4                  | 5           | 6     |
| 1            | Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 20 года                 | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 2            | Незаработанный финансовый доход  | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 3            | Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде  | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 4            | Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 20 года | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 5            | Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на 20 года                 | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 6            | Незаработанный финансовый доход  | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 7            | Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде  | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 8            | Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на 20 года | 0            | 0                  | 0           | 0     |

Балансовая стоимость дебиторской задолженности по финансовой аренде включает негарантированную остаточную стоимость в размере 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей).





## Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

| Номер строки | Наименование показателя | Текущий период              |                        |                      |                      | Предыдущий период           |                        | Балансовая стоимость | Доля участия процент | Страна регистрации |
|--------------|-------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|              |                         | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Доля участия процент | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение |                      |                      |                    |
| 1            | 2                       | 3                           | 4                      | 5                    | 6                    | 7                           | 8                      | 9                    | 10                   | 11                 |
| Итого:       |                         |                             |                        |                      |                      |                             |                        |                      |                      |                    |

## Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

На 30.06.2023

Таблица 15.2

тыс.руб.

| Номер строки | Наименование показателя                                      | Инвестиции в дочерние предприятия |
|--------------|--|-----------------------------------|
| 1            | 2  | 3                                 |
| 1            | Резерв под обесценение на 20 г.                              | 0                                 |
| 2            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0                                 |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные                          | 0                                 |
| 4            | Прочие движения  | 0                                 |
| 5            | Резерв под обесценение на 20 г.                              | 0                                 |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя                                      | Инвестиции в дочерние предприятия |
|--------------|--|-----------------------------------|
| 1            | 2  | 3                                 |
| 1            | Резерв под обесценение на 20 г.                              | 0                                 |
| 2            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0                                 |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные                          | 0                                 |
| 4            | Прочие движения  | 0                                 |
| 5            | Резерв под обесценение на 20 г.                              | 0                                 |

## Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в дочерние предприятия»

На 30.06.2023

тыс.руб.

Таблица 15.3

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации  | До переноса                             |   | После переноса   |  |  |   |   |
|--------------|--|---|---|--|--|--|---|---|
|              |  | Балансовая стоимость финансовых активов | Переоценка в составе прочего совокупного дохода | Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости | Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости | Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Переоценка в составе прочего совокупного дохода |
| 1            | 2  | 3                                       | 4   | 5  | 6  | 7  | 8   | 9   |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток      | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| 3            | Итого  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |

На 31.12.2022

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации  | До переноса                             |   | После переноса   |  |  |   |   |
|--------------|--|---|---|--|--|--|---|---|
|              |  | Балансовая стоимость финансовых активов | Переоценка в составе прочего совокупного дохода | Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости | Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости | Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Переоценка в составе прочего совокупного дохода |
| 1            | 2  | 3                                       | 4   | 5  | 6  | 7  | 8   | 9   |
| 1            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток      | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| 3            | Итого  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0   |

## Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в дочерние предприятия»

На 30.06.2023

тыс.руб.

Таблица 15.4

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации  | До переноса   |  |   | После переноса  |  |   |
|--------------|--|---|--|---|---|--|---|
|              |  | Полная балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия | Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия | Переоценка в составе прочего совокупного дохода | Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Переоценка в составе прочего совокупного дохода |
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5   | 6   | 7  | 8   |
| 1            | Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по себестоимости  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 2            | Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 3            | Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток      | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 4            | Итого  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |

На 31.12.2022

| Номер строки | Категория финансового актива до реклассификации  | До переноса   |  |   | После переноса  |  |   |
|--------------|--|---|--|---|---|--|---|
|              |  | Полная балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия | Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия | Переоценка в составе прочего совокупного дохода | Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Переоценка в составе прочего совокупного дохода |
| 1            | 2  | 3   | 4  | 5   | 6   | 7  | 8   |
| 1            | Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по себестоимости  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 2            | Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 3            | Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток      | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 4            | Итого  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0   |

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

Таблица 16.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 1            | 2                       | 3             | 4             |
| Итого:       |                         |               |               |

Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи

Таблица 16.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 1            | 2                       | 3             | 4             |
| Итого:       |                         |               |               |

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

тыс.руб. Таблица 16.3

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 30.06.2022 | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3             | 4             | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы от прекращенной деятельности   | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 2            | Расходы от прекращенной деятельности  | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 3            | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения  | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 4            | Доходы (расходы) по налогу на прибыль   | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 5            | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения   | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 6            | Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения                               | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 7            | Доходы (расходы) по налогу на прибыль   | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 8            | Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения                            | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 9            | Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения | 0             | 0             | 0                                     | 0  |

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

тыс.руб. Таблица 16.4

| Номер строки | Наименование показателя                        | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Денежные потоки от операционной деятельности   | 0             | 0             |
| 2            | Денежные потоки от инвестиционной деятельности | 0             | 0             |
| 3            | Денежные потоки от финансовой деятельности     | 0             | 0             |
| 4            | Итого  | 0             | 0             |

## Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

тыс.руб.

Таблица 17.1

| Номер строки | Наименование показателя  | Инвестиционное имущество в собственности | Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу | Капитальные вложения в инвестиционное имущество | Итого |
|--------------|--|--|---|---|-------|
| 1            | 2  | 3  | 4   |   | 5     |
| 1            | Балансовая стоимость на 20 года, в том числе:  |  |   |   |       |
| 2            | первоначальная (переоцененная) стоимость   |  |   |   |       |
| 3            | накопленная амортизация  |  |   |   |       |
| 4            | накопленное обесценение  |  |   |   |       |
| 5            | Поступление, в том числе:  |  |   |   |       |
| 6            | в результате приобретения  |  |   |   |       |
| 7            | в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости                                       |  |   |   |       |
| 8            | Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений   |  |   |   |       |
| 9            | Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи |  |   |   |       |
| 10           | Выбытие  |  |   |   |       |
| 11           | Амортизация  |  |   |   |       |
| 12           | Обесценение  |  |   |   |       |
| 13           | Восстановление обесценения   |  |   |   |       |
| 14           | Переклассификация в основные средства и обратно  |  |   |   |       |
| 15           | Переклассификация в прочие активы  |  |   |   |       |
| 16           | Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки  |  |   |   |       |
| 17           | Прочее   |  |   |   |       |
| 18           | Балансовая стоимость на 20 года, в том числе:  |  |   |   |       |
| 19           | первоначальная (переоцененная) стоимость   |  |   |   |       |
| 20           | накопленная амортизация  |  |   |   |       |
| 21           | накопленное обесценение  |  |   |   |       |
| 22           | Балансовая стоимость на 20 года, в том числе:  |  |   |   |       |
| 23           | первоначальная (переоцененная) стоимость   |  |   |   |       |
| 24           | накопленная амортизация  |  |   |   |       |
| 25           | накопленное обесценение  |  |   |   |       |
| 26           | Поступление, в том числе:  |  |   |   |       |
| 27           | в результате приобретения  |  |   |   |       |
| 28           | в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости                                       |  |   |   |       |
| 29           | Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений   |  |   |   |       |
| 30           | Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи |  |   |   |       |
| 31           | Выбытие  |  |   |   |       |
| 32           | Амортизация  |  |   |   |       |
| 33           | Обесценение  |  |   |   |       |
| 34           | Восстановление обесценения   |  |   |   |       |
| 35           | Переклассификация в основные средства и обратно  |  |   |   |       |
| 36           | Переклассификация в прочие активы  |  |   |   |       |
| 37           | Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки  |  |   |   |       |
| 38           | Прочее   |  |   |   |       |
| 39           | Балансовая стоимость на 20 года, в том числе:  |  |   |   |       |
| 40           | первоначальная (переоцененная) стоимость   |  |   |   |       |
| 41           | накопленная амортизация  |  |   |   |       |
| 42           | накопленное обесценение  |  |   |   |       |

## Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

тыс.руб.

Таблица 17.2

| Номер строки | Наименование показателя   | Инвестиционное имущество в собственности | Активы в форме права пользования | Итого |
|--------------|---|--|----------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3  | 4                                | 5     |
| 1            | Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода, в том числе:                            | 0  | 0                                | 0     |
| 2            | Первоначальная стоимость  | 0  | 0                                | 0     |
| 3            | Накопленная амортизация   | 0  | 0                                | 0     |
| 4            | накопленные убытки от обесценения   | 0  | 0                                | 0     |
| 5            | Поступление   | 0  | 0                                | 0     |
| 6            | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива                               | 0  | 0                                | 0     |
| 7            | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицированные как предназначенные для продажи | 0  | 0                                | 0     |
| 8            | Выбытие инвестиционного имущества   | 0  | 0                                | 0     |
| 9            | Амортизация   | 0  | 0                                | 0     |
| 10           | Признанные и восстановленные убытки от обесценения  | 0  | 0                                | 0     |
| 11           | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно              | 0  | 0                                | 0     |
| 12           | Перевод в прочие активы   | 0  | 0                                | 0     |
| 13           | Прочее  | 0  | 0                                | 0     |
| 14           | Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода, в том числе:                             | 0  | 0                                | 0     |
| 15           | первоначальная стоимость  | 0  | 0                                | 0     |
| 16           | накопленная амортизация   | 0  | 0                                | 0     |
| 17           | накопленные убытки от обесценения   | 0  | 0                                | 0     |
| 18           | Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:  | 0  | 0                                | 0     |

|    |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|
| 19 | первоначальная стоимость  | 0 | 0 | 0 |
| 20 | накопленная амортизация   | 0 | 0 | 0 |
| 21 | накопленные убытки от обесценения   | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Поступление   | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива                               | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицированные как предназначенные для продажи | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Выбытие инвестиционного имущества   | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Амортизация   | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Признанные и восстановленные убытки от обесценения  | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно              | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Перевод в прочие активы   | 0 | 0 | 0 |
| 30 | Прочее  | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:   | 0 | 0 | 0 |
| 32 | первоначальная стоимость  | 0 | 0 | 0 |
| 33 | накопленная амортизация   | 0 | 0 | 0 |
| 34 | накопленные убытки от обесценения   | 0 | 0 | 0 |

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

тыс.руб.

Таблица 17.3

| Номер строки | Наименование показателя | _____ 20__ г. |   | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|-------------------------|---------------|---|---------------------------------------|--|
|              |                         | 3             | 4 |                                       |  |
| 1            | 2                       | 3             | 4 | 5                                     | 6  |
|              |                         | 0             | 0 | 0                                     |  |
|              |                         | 0             | 0 |                                       |  |
|              |                         | 0             | 0 |                                       |  |
|              |                         | 0             | 0 |                                       |  |
|              |                         | 0             | 0 |                                       |  |

года объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на г.: 0 тысяч тыс.рублей), были предоставлены в качестве обеспечения третьим сторонам по прочим заемным средствам.

ченных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционн

Таблица 17.4

тыс.руб.

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Полученные данные по оценке  | 0             | 0             |
| 2            | Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества по принципу "как если бы объект был завершен" | 0             | 0             |
| 3            | Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив   | 0             | 0             |
| 5            | Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе   | 0             | 0             |

17.4.1. На 30.06.2023 г. объекты инвестиционного имущества с балансовой стоимостью 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей) на конец отчетного периода были полностью завершены и находились в использовании.

Для продолжения эксплуатации объектов инвестиционного имущества необходимо, чтобы эти объекты соответствовали требованиям законодательства Российской Федерации в области здравоохранения и охраны труда, а также охраны окружающей среды, подлежащим постоянной оценке со стороны предприятия и периодическим проверкам независимых органов надзора. Руководство считает, что законченные объекты инвестиционного имущества фонда отвечают всем применимым требованиям, и на основании опыта прошлых лет можно предположить, что эти объекты будут утверждены к постоянному использованию.

17.4.2. По состоянию на 30.06.2023 года объекты инвестиционного имущества, отраженные в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей),

## Нематериальные активы

тыс.руб. 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 начало предыдущего отчетного периода  | 873                     | 0                   | 0      | 873   |
| 2            | Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода   | -524                    | 0                   | 0      | -524  |
| 3            | Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода  | 349                     | 0                   | 0      | 349   |
| 4            | Поступление   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 5            | Затраты на создание   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 6            | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 7            | Выбытия   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 8            | Амортизационные отчисления  | -87                     | 0                   | 0      | -87   |
| 9            | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 10           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 11           | Переоценка  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 12           | Прочее  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 13           | Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода   | 263                     | 0                   | 0      | 263   |
| 14           | Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода   | 873                     | 0                   | 0      | 873   |
| 15           | Накопленная амортизация   | -610                    | 0                   | 0      | -610  |
| 15.1         | Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода  | 873                     | 0                   | 0      | 873   |
| 15.2         | Накопленная амортизация   | -698                    | 0                   | 0      | -698  |
| 16           | Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода   | 175                     | 0                   | 0      | 175   |
| 17           | Поступление   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 18           | Затраты на создание   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 19           | Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 20           | Выбытия   | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 21           | Амортизационные отчисления  | -69                     | 0                   | 0      | -69   |
| 22           | Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 23           | Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 24           | Переоценка  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 25           | Прочее  | 0                       | 0                   | 0      | 0     |
| 26           | Балансовая стоимость на конец отчетного периода   | 105                     | 0                   | 0      | 105   |
| 27           | Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода   | 873                     | 0                   | 0      | 873   |
| 28           | Накопленная амортизация на конец отчетного периода  | -768                    | 0                   | 0      | -768  |
| 29           | Балансовая стоимость на конец отчетного периода   | 105                     | 0                   | 0      | 105   |

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в \_\_\_\_\_ г. был признан убыток в размере \_\_\_\_\_ тысяч тыс.рублей \_\_\_\_\_ 01.01.2023 \_\_\_\_\_ году: \_\_\_\_\_ тысяч тыс.рублей

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере \_\_\_\_\_ тысяч тыс.рублей \_\_\_\_\_ 01.01.2023 \_\_\_\_\_ году: \_\_\_\_\_ тысяч тыс.рублей). Ставка капитализации составила \_\_\_\_\_ процентов (в \_\_\_\_\_ 01.01.2023 \_\_\_\_\_ году: \_\_\_\_\_ процентов).



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

тыс.руб. Таблица 19.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Балансовая стоимость основных средств  | 0             | 0             |
| 2            | Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке | 0             | 0             |
| 3            | Отложенный налог по переоценке   | 0             | 0             |
| 4            | Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации | 0             | 0             |

Прочие активы

тыс.руб. Таблица 20.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023               |                        |                      | На 31.12.2022               |                        |                      |
|--------------|---|-----------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
|              |   | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | балансовая стоимость |
| 1            | 2   | 3                           | 4                      | 5                    | 6                           | 7                      | 8                    |
| 1            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 2            | Расчеты с персоналом  | 1                           | 0                      | 1                    |                             | 0                      | 0                    |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 4            | Налог на добавленную стоимость, уплаченный  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 5            | Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 706                         | 0                      | 706                  | 468                         | 0                      | 468                  |
| 6            | Запасы  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 7            | Расчеты с акционерами, участниками  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 9            | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 10           | Прочее  |                             | 0                      | 0                    |                             | 0                      | 0                    |
| 11           | Итого   | 707                         | 0                      | 707                  | 468                         | 0                      | 468                  |

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

| Номер строки | Наименование показателя                               | Виды запасов   |           |                            |  |        | Итого |
|--------------|---|----------------|-----------|----------------------------|--|--------|-------|
|              |   | Запасные части | Материалы | Инвентарь и принадлежности | Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни | Прочее |       |
| 1            | 2   | 3              | 4         | 5                          | 6  | 7      | 8     |
| 1            | Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:           |                |           |                            |  |        |       |
| 2            | стоимость (или оценка)                                |                |           |                            |  |        |       |
| 3            | резерв под обесценение                                |                |           |                            |  |        |       |
| 4            | Поступление (создание)                                |                | 70        |                            |  |        | 70    |
| 5            | Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки |                |           |                            |  |        |       |
| 6            | Перевод в другие активы и обратно                     |                |           |                            |  |        |       |
| 7            | Выбытие   |                |           |                            |  |        |       |
| 8            | Признание в составе расходов                          |                | -70       |                            |  |        | -70   |
| 9            | Создание резерва по обесценению                       |                |           |                            |  |        |       |
| 10           | Восстановление резерва под обесценение                |                |           |                            |  |        |       |
| 11           | Прочее  |                |           |                            |  |        |       |
| 12           | Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:           |                |           |                            |  |        |       |
| 13           | стоимость (или оценка)                                |                |           |                            |  |        |       |
| 14           | резерв под обесценение                                |                |           |                            |  |        |       |
| 15           | Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:           |                |           |                            |  |        |       |
| 16           | стоимость (или оценка)                                |                |           |                            |  |        |       |
| 17           | резерв под обесценение                                |                |           |                            |  |        |       |
| 18           | Поступление (создание)                                |                | 80        |                            |  |        | 80    |
| 19           | Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки |                |           |                            |  |        |       |
| 20           | Перевод в другие активы и обратно                     |                |           |                            |  |        |       |
| 21           | Выбытие   |                |           |                            |  |        |       |
| 22           | Признание в составе расходов                          |                | -80       |                            |  |        | -80   |
| 23           | Создание резерва по обесценению                       |                |           |                            |  |        |       |
| 24           | Восстановление резерва под обесценение                |                |           |                            |  |        |       |
| 25           | Прочее  |                |           |                            |  |        |       |
| 26           | Балансовая стоимость на 20 г., в том числе:           |                |           |                            |  |        |       |
| 27           | стоимость (или оценка)                                |                |           |                            |  |        |       |
| 28           | резерв под обесценение                                |                |           |                            |  |        |       |

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

На 30.06.2023

тыс.руб. 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 20 г.                              | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 2            | Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 3            | Списание за счет резерва                                     | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 4            | Прочие движения  | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |
| 5            | Резерв под обесценение на 20 г.                              | 0                    | 0                                     | 0      | 0  | 0      | 0     |

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

тыс.руб. Таблица 21.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод            |               |               |
| 2            | Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо                                   |               |               |
| 3            | Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  |               |               |
| 4            | Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод |               |               |
| 5            | <b>Итого</b>   |               |               |

21.1.1. Состав строки 1 раскрывается в примечании 55 к настоящему приложению.

21.1.2. Некредитная финансовая организация приняла в качестве обеспечения ценные бумаги, которые она может продать или перезаложить. Некредитная финансовая организация продала часть такого обеспечения и признала денежную выручку в качестве обязательства по возврату принятого обеспечения, учтенного на конец отчетного периода по справедливой стоимости, в размере 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей).

21.1.3. Справедливая стоимость перезаложенного обеспечения, которое некредитная финансовая организация обязана вернуть, составила 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей).

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

тыс.руб. Таблица 22.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0             | 0             |
| 2            | Средства, привлеченные от государственных организаций                 | 0             | 0             |
| 3            | Средства, привлеченные от кредитных организаций                       | 0             | 0             |
| 4            | Средства, привлеченные от других юридических лиц                      | 0             | 0             |
| 5            | Средства, привлеченные от физических лиц                              | 0             | 0             |
| 6            | Выпущенные облигации  | 0             | 0             |
| 7            | Выпущенные векселя  | 0             | 0             |
| 7.1          | Прочее  | 0             | 0             |
| 8            | <b>Итого</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

На 30.06.2023

тыс.руб.

Таблица 22.2

| Номер строки | Наименование показателя   | Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска нарастающим | Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска за отчетный | Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период | Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за отчетный период | Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства |
|--------------|---|--|--|--|---|--|
| 1            | 2   | 3  | 4  | 5  | 6   | 7  |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 2            | Средства, привлеченные от государственных организаций                 | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 3            | Средства, привлеченные от кредитных организаций                       | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 4            | Средства, привлеченные от других юридических лиц                      | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 5            | Средства, привлеченные от физических лиц                              | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 6            | Выпущенные облигации  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 7            | Выпущенные векселя  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 7.1          | Прочее  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 8            | Итого   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска нарастающим | Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска за отчетный | Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период | Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за отчетный период | Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства |
|--------------|---|--|--|--|---|--|
| 1            | 2   | 3  | 4  | 5  | 6   | 7  |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 2            | Средства, привлеченные от государственных организаций                 | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 3            | Средства, привлеченные от кредитных организаций                       | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 4            | Средства, привлеченные от других юридических лиц                      | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 5            | Средства, привлеченные от физических лиц                              | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 6            | Выпущенные облигации  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 7            | Выпущенные векселя  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 7.1          | Прочее  | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |
| 8            | Итого   | 0  | 0  | 0  | 0   | 0  |

**Средства клиентов**

тыс.руб. Таблица 23.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Средства участников клиринга, в том числе:  |               |               |
| 2            | индивидуальное клиринговое обеспечение  |               |               |
| 3            | коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)                                     |               |               |
| 4            | Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами |               |               |
| 5            | Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                    |               |               |
| 6            | <b>Итого</b>  |               |               |

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

тыс.руб. Таблица 24.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")    |               |               |
| 2            | Обязательства по аренде  | 46            | 1 643         |
| 3            | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:       |               |               |
| 4            | сделки репо  |               |               |
| 5            | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                |               |               |
| 6            | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе: |               |               |
| 7            | сделки репо  |               |               |
| 8            | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                |               |               |
| 9            | Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:      |               |               |
| 10           | сделки репо  |               |               |
| 11           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                |               |               |
| 12           | Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:              |               |               |
| 13           | сделки репо  |               |               |
| 14           | обязательства по возврату полученного денежного обеспечения                |               |               |
| 15           | <b>Итого</b>   | 46            | 1 643         |

24.1.1. В течение 30.06.2023 г. была отражена прибыль (убыток) в сумме 0 тысяч тыс.рублей (в течение 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей) от первоначального признания займов и прочих привлеченных средств по ставкам ниже (выше) рыночных.

24.1.2. В примечании 56 настоящего приложения представлена информация о справедливой стоимости займов и прочих привлеченных средств.

**Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде**

тыс.руб. Таблица 24.2

| Номер строки | Наименование показателя   | Менее 1 года | От 1 года до 5 лет | Более 5 лет | Итого |
|--------------|---|--------------|--------------------|-------------|-------|
| 1            | 2   | 3            | 4                  | 5           | 6     |
| 1            | Минимальные арендные платежи на 20 года                             | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 2            | За вычетом будущих финансовых расходов                              | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 3            | Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 20 года | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 4            | Минимальные арендные платежи на 20 года                             | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 5            | За вычетом будущих финансовых выплат                                | 0            | 0                  | 0           | 0     |
| 6            | Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей на 20 года | 0            | 0                  | 0           | 0     |

На 30.06.2023 года общая сумма будущих минимальных платежей к получению некредитной финансовой организацией по финансовой субаренде, не подлежащей отмене, составляет 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей).

**Анализ процентных ставок и сроков погашения**

тыс.руб. Таблица 24.3

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023     |                         | На 31.12.2022     |                         |
|--------------|--|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|              |  | Процентные ставки | Сроки погашения         | Процентные ставки | Сроки погашения         |
| 1            | 2  | 3                 | 4                       | 5                 | 6                       |
| 1            | Обязательства по аренде  | 7,5%              | 30.11.2023 - 30.06.2024 | 7,5%              | 30.11.2023 - 31.12.2023 |
| 2            | Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения      |                   |                         |                   |                         |
| 3            | Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц |                   |                         |                   |                         |
| 4            | Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций           |                   |                         |                   |                         |
| 5            | Прочие средства, привлеченные от государственных организаций     |                   |                         |                   |                         |
| 6            | Прочие средства, привлеченные от физических лиц                  |                   |                         |                   |                         |
| 7            | Средства, привлеченные по сделкам репо                           |                   |                         |                   |                         |

**Выпущенные долговые ценные бумаги**

тыс.руб. Таблица 25.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|
|              |                         | 3             | 4             |
| 1            | 2                       | 3             | 4             |
| 1            | Облигации               |               |               |
| 2            | Векселя                 |               |               |
| 3            | <b>Итого</b>            |               |               |

Информация о справедливой стоимости выпущенных ценных бумаг представлена в примечании 56 настоящего приложения.

**Анализ процентных ставок и сроков погашения**

тыс.руб. Таблица 25.2

| Номер строки | Наименование показателя | На 30.06.2023     |                 | На 31.12.2022     |                 |
|--------------|-------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|              |                         | Процентные ставки | Сроки погашения | Процентные ставки | Сроки погашения |
| 1            | 2                       | 3                 | 4               | 5                 | 6               |
| 1            | Облигации               |                   |                 |                   |                 |
| 2            | Векселя                 |                   |                 |                   |                 |

### Кредиторская задолженность

тыс.руб.

Таблица 26.1

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                      | 50            | 44            |
| 2            | Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                   | 40            | 29            |
| 3            | Кредиторская задолженность перед депозитариями   |               | 1             |
| 4            | Кредиторская задолженность перед регистраторами  |               |               |
| 5            | Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:                           |               |               |
| 6            | кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами                                    |               |               |
| 7            | кредиторская задолженность перед клиентами   |               |               |
| 8            | Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                             |               |               |
| 9            | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам |               |               |
| 10           | Расчеты с организаторами торговли, в том числе:  |               |               |
| 11           | на фондовом рынке  |               |               |
| 12           | на валютном рынке  |               |               |
| 13           | на срочном рынке   |               |               |
| 14           | на товарном рынке  |               |               |
| 15           | прочие   |               |               |
| 16           | Расчеты с операторами товарных поставок  |               |               |
| 17           | Расчеты с репозитарием   |               |               |
| 18           | Расчеты с клиринговыми организациями   |               |               |
| 19           | Прочая кредиторская задолженность  | 78            | 101           |
| 20           | <b>Итого</b>   | <b>167</b>    | <b>174</b>    |

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

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

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

тыс.руб.

Таблица 27.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Чистые обязательства (активы) пенсионного плана   |               |               |
| 2            | Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности   |               |               |
| 3            | <b>Итого обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами</b> |               |               |

Чистые активы по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами, отражаются по статье "Прочие активы" бухгалтерского баланса. Чистые обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами, отражаются по статье "Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами" бухгалтерского баланса.

**Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами**

тыс.руб.

Таблица 27.2

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана                |               |               |
| 2            | Справедливая стоимость активов пенсионного плана                    |               |               |
| 3            | Непризнанная стоимость активов пенсионного плана, превышающая лимит |               |               |
| 4            | Итого   |               |               |

27.2.1. Предельная стоимость активов пенсионного плана 0 тысяч тыс.рублей - это максимально доступная экономическая выгода, представляющая собой .

27.2.2. Некредитная финансовая организация предоставляет своим работникам возможность участия в пенсионном обеспечении по окончании трудовой деятельности и применяет систему пенсионного обеспечения и иных вознаграждений после окончания трудовой деятельности, которая отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 19.

27.2.3. Размер предоставляемых вознаграждений зависит от .

27.2.4. Пенсионные планы некредитной финансовой организации подвержены следующим рискам: .

27.2.5. В году были утверждены следующие изменения в части пенсионного обеспечения с установленными выплатами: . Данные изменения привели к признанию стоимости услуг прошлых периодов в сумме 0 тысяч тыс.рублей.

27.2.6. Руководство некредитной финансовой организации не планирует осуществлять существенные взносы в пенсионный план в обозримом будущем. Руководство некредитной финансовой организации предполагает осуществить взнос в пенсионный план с установленными выплатами в размере 0 тысяч тыс.рублей в .

27.2.7. Средневзвешенный срок обязательств до погашения: .

27.2.8. Информация о вознаграждениях по окончании трудовой деятельности для ключевого персонала раскрывается в

**Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана**

тыс.руб.

Таблица 27.3

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на начало отчетного периода                     |               |               |
| 2            | Стоимость услуг текущего периода   | 0             | 0             |
| 3            | Стоимость услуг прошлых периодов   | 0             | 0             |
| 4            | Процентные расходы   | 0             | 0             |
| 5            | Убыток (прибыль) от переоценки обязательств, относимый (относимая) на совокупный доход, в том числе: | 0             | 0             |
| 6            | актуарные прибыли - изменения финансовых предположений   | 0             | 0             |
| 7            | актуарные убытки - изменения демографических предположений   | 0             | 0             |
| 8            | актуарные убытки (прибыли) - корректировки на основе опыта   |               |               |
| 9            | Осуществленные выплаты   |               |               |
| 10           | Влияние валютных курсов  | 0             | 0             |
| 11           | Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на конец отчетного периода                      |               |               |

Некредитная финансовая организация использует в соответствии с МСФО (IAS) 19 метод прогнозируемой условной единицы определения приведенной стоимости обязательств своего пенсионного плана с установленными выплатами, соответствующей стоимости услуг текущего и прошлого периода.

## Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана

тыс.руб.

Таблица 27.4

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Справедливая стоимость активов пенсионного плана на начало отчетного периода  | 0             | 0             |
| 2            | Процентные доходы   | 0             | 0             |
| 3            | Доход по активам пенсионного плана за исключением сумм, включенных в проценты | 0             | 0             |
| 4            | Осуществленные выплаты  | 0             | 0             |
| 5            | Взносы работников   | 0             | 0             |
| 6            | Взносы работодателя   | 0             | 0             |
| 7            | Актuarные прибыли (убытки) по активам плана, в том числе:                     | 0             | 0             |
| 8            | актуарные прибыли - изменения финансовых предположений                        | 0             | 0             |
| 9            | актуарные убытки - изменения демографических предположений                    | 0             | 0             |
| 10           | актуарные убытки (прибыли) – корректировки на основе опыта                    | 0             | 0             |
| 11           | Влияние валютных курсов   | 0             | 0             |
| 12           | Справедливая стоимость активов плана на конец отчетного периода               | 0             | 0             |

## Распределение активов пенсионного плана

тыс.руб.

Таблица 27.5

| Номер строки | Наименование показателя                 | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2                                       | 3             | 4             |
| 1            | Котируемые активы плана, в том числе:   | 0             | 0             |
| 2            | вложения в паевые инвестиционные фонды  | 0             | 0             |
| 3            | облигации                               | 0             | 0             |
| 4            | акции                                   | 0             | 0             |
| 5            | прочие активы                           | 0             | 0             |
| 6            | Некотируемые активы плана, в том числе: | 0             | 0             |
| 7            | акции                                   | 0             | 0             |
| 8            | вложения в паевые инвестиционные фонды  | 0             | 0             |
| 9            | депозиты                                | 0             | 0             |
| 10           | прочие активы                           | 0             | 0             |
| 11           | Недвижимость                            | 0             | 0             |
| 12           | Итого                                   | 0             | 0             |

Некотируемые доли в уставных капиталах различных компаний, составляющие активы пенсионного плана, в основном

которые оцениваются по справедливой стоимости (уровень 2) с использованием оценочных техник на базе рыночного по основанных на наблюдаемой рыночной информации, в соответствии с МСФО (IFRS) 13.

**Актuarные допущения, использованные в расчетах**

тыс.руб.

Таблица 27.6

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Ставка дисконтирования (номинальная) (%)   | 0             | 0             |
| 2            | Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%)               | 0             | 0             |
| 3            | Возраст выхода на пенсию - женщины   | 0             | 0             |
| 4            | Возраст выхода на пенсию - мужчины   | 0             | 0             |
| 5            | Коэффициент текучести кадров в течение года (%)  | 0             | 0             |
| 6            | Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров лет - женщины | 0             | 0             |
| 7            | Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров лет - мужчины | 0             | 0             |

Используемая в расчетах оставшаяся продолжительность жизни сотрудников в 30.06.2023 г. составила лет для мужчин в ожидаемом пенсионном возрасте лет в ( лет. 01.01.2023 году: лет) и лет для женщин в ожидаемом пенсионном возрасте лет (в 01.01.2023 году: лет).

**Анализ чувствительности**

тыс.руб.

Таблица 27.7

| Номер строки | Наименование показателя                       | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Снижение уровня смертности на 20%             |               |               |
| 2            | Увеличение уровня смертности на 20%           |               |               |
| 3            | Снижение процентной ставки на 1%              |               |               |
| 4            | Увеличение процентной ставки на 1%            |               |               |
| 5            | Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1%   |               |               |
| 6            | Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1% |               |               |
| 7            | Снижение оборачиваемости персонала на 1%      |               |               |
| 8            | Увеличение оборачиваемости персонала на 1%    |               |               |
| 9            | Снижение пенсионного возраста на 1 год        |               |               |
| 10           | Увеличение пенсионного возраста на 1 год      |               |               |

Допущение в отношении ставки дисконтирования оказывает наибольшее влияние на величину чистых обязательств (акти

## Расходы по пенсионному плану

тыс.руб. Таблица 27.8

| Номер строки | Наименование показателя          | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2                                | 3             | 4             | 5                                     | 6  |
| 1            | Стоимость услуг текущего периода | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 2            | Стоимость услуг прошлых периодов | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 3            | Чистый процентный расход (доход) | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 4            | Итого                            | 0             | 0             | 0                                     | 0  |

Расходы по пенсионному плану в соответствии с МСФО (IAS) 19 отражаются в составе операционных расходов по статье "Расходы на отчете о финансовых результатах."

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

тыс.руб. Таблица 27.9

| Номер строки | Наименование показателя                            | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|---------------|---------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3             | 4             | 5                                     | 6  |
| 1            | Актuarные прибыли (убытки) по активам плана        | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 2            | Актuarные прибыли (убытки) по обязательствам плана | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 3            | Итого  | 0             | 0             | 0                                     | 0  |

Переоценка чистого актива (обязательства) пенсионного плана отражается в составе прочего совокупного дохода по статье "Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионных планов с установленными выплатами" отчета о финансовых результатах."

## Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

тыс.руб. Таблица 27.10

| Номер строки | Наименование показателя                          | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|---------------|---------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3             | 4             | 5                                     | 6  |
| 1            | Оплачиваемый отпуск за выслугу лет               | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 2            | Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 3            | Прочее   | 0             | 0             | 0                                     | 0  |
| 4            | Итого  | 0             | 0             | 0                                     | 0  |

## Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

тыс.руб. Таблица 28.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Налоговые риски | Судебные иски | Финансовые гарантии | Прочее | Итого |
|--------------|---|-----------------|---------------|---------------------|--------|-------|
| 1            | 2   | 3               | 4             | 5                   | 6      | 7     |
| 1            | Балансовая стоимость на 01.01.2023 г.   |                 |               |                     |        | 0     |
| 2            | Создание резервов   |                 |               |                     |        | 0     |
| 3            | Использование резервов  |                 |               |                     |        | 0     |
| 4            | Восстановление неиспользованных резервов  |                 |               |                     |        | 0     |
| 5            | Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования | 0               | 0             | 0                   | 0      | 0     |
| 6            | Прочее  |                 |               |                     |        | 0     |
| 7            | Балансовая стоимость на 30.06.2023 г.   |                 |               |                     |        | 0     |

28.1.1. Некредитная финансовая организация создала налоговые резервы в размере тысяч тыс.рублей в отношении неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов и пеней. Ожидается, что созданный резерв на 01.01.2023 года будет полностью использован или восстановлен к концу 30.06.2023 года, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям.

28.1.2. Некредитная финансовая организация создала резервы по судебным рискам в размере тысяч тыс.рублей в отношении судебных исков, поданных в отношении некордитной финансовой организации и относящихся к . Ожидается, что остаток за 01.01.2023 года будет использован до конца 30.06.2023 года.

По мнению некордитной финансовой организации, получившей соответствующие юридические консультации, результат рассмотрения этих исков не приведет к какому-либо существенному убытку, превышающему начисленные суммы.

**Прочие обязательства**

тыс.руб.

Таблица 29.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Расчеты с акционерами, участниками  |               |               |
| 2            | Расчеты с персоналом  |               |               |
| 3            | Расчеты по социальному страхованию  | 600           | 205           |
| 4            | Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам   | 891           | 719           |
| 5            | Налог на добавленную стоимость, полученный  |               |               |
| 6            | Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль  | 74            |               |
| 7            | Авансы (предоплаты) полученные  |               |               |
| 8            | Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство) |               |               |
| 9            | Прочее  |               |               |
| 10           | Итого   | <b>1 565</b>  | <b>924</b>    |

**Капитал**

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Уставный капитал  | 59 076        | 59 076        |
| 2            | Добавочный капитал  | 0             | 0             |
| 3            | Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников) | 0             | 0             |
| 4            | <b>Итого</b>  | <b>59 076</b> | <b>59 076</b> |

**Капитал**

тыс.руб. Таблица 30.1

| Номер строки | Наименование показателя                               | Количество обыкновенных акций в обращении | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Количество привилегированных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |
|--------------|---|---|--|------------------------------------|---|----------------------|-------|
| 1            | 2   | 3   | 4  | 5                                  | 6   | 7                    | 8     |
| 1            | <b>На 01.01.2022 г.</b>                               | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 2            | Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 3            | Прочее  | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 4.1          | <b>Остаток на 31.12.2022 г.</b>                       | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 5            | <b>На 01.01.2023 г.</b>                               | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 6            | Новые акции, выпущенные в отчетном периоде            | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 7            | Прочее  | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |
| 9            | <b>На 30.06.2023 г.</b>                               | 0   | 0  | 0                                  | 0   | 0                    | 0     |

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 30.06.2023 года составляет тысяч тыс.рублей на( 01.01.2023 г.: тысяч тыс.рублей). По состоянию на 30.06.2023 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет (на 01.01.2023 года: ).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.3. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

30.1.4. Привилегированные акции имеют номинальную стоимость тыс.рублей за одну акцию.

30.1.5. Все выпущенные привилегированные акции полностью оплачены. Количество привилегированных акций, выпущенных, но не полностью оплаченных, составляет (на 01.01.2023 года: ).

30.1.6. Дивиденды по привилегированным акциям установлены в размере процентов годовых (на 01.01.2023 года: процентов годовых) и имеют преимущество перед дивидендами по обыкновенным акциям.

**Примечание 31. Управление капиталом**

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

31.2. В течение полугодия 2023 года и полугодия 2022 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 000 тыс.рублей 01.01.2023 по 30.06.2023 года.

31.4. На 30 июня 2023 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет **39 214 ,00146** тыс. рублей (на 31 декабря 2022 года: 34 095, 84083 тыс. рублей).

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

тыс.руб. Таблица 32.1

| За 1 полугодие 2023 г. |  |  |   |   |  |       |
|------------------------|--|--|---|---|--|-------|
| 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 | Итого |
| 1                      | 2  | 3  | 4   | 5   | 6  | 7     |
| 1                      | Финансовые активы, в том числе:  |  | 6 803   |   | 0  | 6 803 |
| 2                      | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   |  | 6 803   |   | 0  | 6 803 |
| 3                      | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  |  |   |   | 0  |       |
| 4                      | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  |  |   |   | 0  |       |
| 5                      | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |   |   | 0  |       |
| 6                      | Финансовые обязательства, в том числе:   |  |   |   | 0  |       |
| 7                      | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  |  |   |   | 0  |       |
| 8                      | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  |  |   |   | 0  |       |
| 9                      | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |
| 10                     | Итого  | 0  | 6 803   | 0   | 0  | 6 803 |

| За 1 полугодие 2022 г. |  |  |   |   |  |         |
|------------------------|--|--|---|---|--|---------|
| 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 | Итого   |
| 1                      | 2  | 3  | 4   | 5   | 6  | 7       |
| 1                      | Финансовые активы, в том числе:  | 784  | -12 733   | -4 208  |  | -16 157 |
| 2                      | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 784  | -12 733   | -4 208  |  | -16 157 |
| 3                      | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  |  |   |   |  |         |
| 4                      | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  |  |   |   |  |         |
| 5                      | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |   |   |  |         |
| 6                      | Финансовые обязательства, в том числе:   |  |   |   |  |         |
| 7                      | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  |  |   |   |  |         |
| 8                      | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  |  |   |   |  |         |
| 9                      | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  |  |   |   |  |         |
| 10                     | Итого  | 784  | -12 733   | -4 208  |  | -16 157 |

| За Последний Квартал Текущего Периода |  |  |   |   |  |       |
|---------------------------------------|--|--|---|---|--|-------|
| 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 | Итого |
| 1                                     | 2  | 3  | 4   | 5   | 6  | 7     |
| 1                                     | Финансовые активы, в том числе:  | 0  | 2 068   | 0   | 0  | 2 068 |
| 2                                     | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 0  | 2 068   | 0   | 0  | 2 068 |
| 3                                     | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |
| 4                                     | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |
| 5                                     | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |
| 6                                     | Финансовые обязательства, в том числе:   | 0  | 0   | 0   | 0  | 0     |

|    |   |   |       |   |   |       |
|----|---|---|-------|---|---|-------|
| 7  | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод | 0 | 0     | 0 | 0 | 0     |
| 8  | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо                       | 0 | 0     | 0 | 0 | 0     |
| 9  | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг                                   | 0 | 0     | 0 | 0 | 0     |
| 10 | Итого   | 0 | 2 068 | 0 | 0 | 2 068 |

**За Последний Квартал Предыдущего Периода**

| 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:  | 956  | -1 501  |   |  | -545  |
| 2            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли   | 956  | -1 501  |   |  | -545  |
| 3            | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  |  |   |   |  |       |
| 4            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  |  |   |   |  |       |
| 5            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |   |   |  |       |
| 6            | Финансовые обязательства, в том числе:   |  |   |   |  |       |
| 7            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод  |  |   |   |  |       |
| 8            | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо  |  |   |   |  |       |
| 9            | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  |  |   |   |  |       |
| 10           | Итого  | 956  | -1 501  |   |  | -545  |

**Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости**  
 тыс.руб. Таблица 33.1

**За 1 полугодие 2023 г.**

| 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 активов 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 активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|--|---|-------|
| 1            | 2  | 3  | 4   | 5  | 6   | 7     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации   |  |   | 0  |   |       |
| 2            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации |  |   | 0  |   |       |
| 3            | Итого  |  |   | 0  |   |       |

**За 1 полугодие 2022 г.**

| 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 активов 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 активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|--|---|-------|
| 1            | 2  | 3  | 4   | 5  | 6   | 7     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |
| 2            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |
| 3            | Итого  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |

**За Последний Квартал Текущего Периода**

| 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 активов 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 активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|--|---|-------|
| 1            | 2  | 3  | 4   | 5  | 6   | 7     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |
| 2            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |
| 3            | Итого  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |

**За Последний Квартал Предыдущего Периода**

| 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 активов 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 активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | Итого |
|--------------|--|--|---|--|---|-------|
| 1            | 2  | 3  | 4   | 5  | 6   | 7     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |
| 2            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |
| 3            | Итого  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0     |

Процентные доходы

тыс.руб. Таблица 34.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | По необесцененным финансовым активам, в том числе:  | 417                    | 772                    | 198                                   | 359                                      |
| 2            | по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | 115                    | 666                    | 58                                    | 335                                      |
| 3            | по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7            | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 8            | прочее  | 302                    | 106                    | 140                                   | 24                                       |
| 9            | По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 10           | по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 11           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах                                  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 12           | по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 13           | по дебиторской задолженности по финансовой аренде   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 14           | прочее  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 15           | Итого   | 417                    | 772                    | 198                                   | 359                                      |

ДОХОДЫ ЗА ВЫЧЕТОМ РАСХОДОВ С ДОЛГОВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ

тыс.руб. Таблица 35.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании                     | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания                  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | Итого  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |

**ДОХОДЫ ЗА ВЫЧЕТОМ РАСХОДОВ С ДОЛЕВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ**

тыс.руб. Таблица 36.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании    | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Итого  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |

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

**За 1 полугодие 2023 г.**

тыс.руб. 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 20 г.   | 62  |  |                           | 62    |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | -43   |  |                           | -43   |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  |   |  |                           |       |
| 4            | Прочие движения  |   |  |                           |       |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.   | 20  |  |                           | 20    |

**За 1 полугодие 2022 г.**

| 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 20 г.   | 17  | 11   |                           | 29    |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | 7   | -11  |                           | -4    |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  |   |  |                           |       |
| 4            | Прочие движения  |   |  |                           |       |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.   | 24  |  |                           | 24    |

**За Последний Квартал Текущего Периода**

| 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 20 г.   | 78  | 0  | 0                         | 78    |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | -58   | 0  | 0                         | -58   |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0   | 0  | 0                         | 0     |
| 4            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0     |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.   | 20  | 0  | 0                         | 20    |

**За Последний Квартал Предыдущего Периода**

| 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 20 г.   | 32  | 0  | 0                         | 32    |
| 2            | Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки | -7  | 0  | 0                         | -7    |
| 3            | Средства, списанные как безнадежные  | 0   | 0  | 0                         | 0     |
| 4            | Прочие движения  | 0   | 0  | 0                         | 0     |
| 5            | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 20 г.   | 24  | 0  | 0                         | 24    |

Детальная информация о движении резервов под обесценение 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.



Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в тыс.руб. Таблица 38.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Расходы на ремонт   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества             | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества                    | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | Расходы на содержание имущества   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7            | Амортизация недвижимости  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7.1          | Прочее  |                        |                        |                                       |  |
| 8            | Итого   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |

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

тыс.руб. Таблица 39.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте   | 0                      | 234                    | 0                                     | -12                                      |
| 3            | Итого  | 0                      | 234                    | 0                                     | -12                                      |

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

тыс.руб. Таблица 40.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Доходы (расходы) от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | Прочие инвестиционные доходы (расходы)   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | Итого  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

тыс.руб. Таблица 41.1

| Номер строки   | Наименование показателя                                     | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1  | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| <b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b> |   |                        |                        |                                       |  |
| 1  | Сервисные сборы   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2  | Выручка от оказания услуг по листингу                       | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3  | Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4  | Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5  | Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6  | Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7  | Итого   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |

| <b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>   |  |       |       |       |       |
|--|--|-------|-------|-------|-------|
| 8  | Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 9  | Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 10   | Выручка от приема-передачи системы ведения реестра   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 11   | Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 12   | Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 13   | Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 14   | Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 15   | Итого  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| <b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b> |  |       |       |       |       |
| 16   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 17   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 18   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 19   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 20   | Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 21   | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 22   | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 23   | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 24   | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 25   | Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 26   | Выручка от оказания репозитарных услуг   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 27   | Итого  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| <b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>  |  |       |       |       |       |
| 28   | Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 29   | Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 30   | Выручка от оказания услуг расчетного депозитария   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 31   | Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 32   | Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 33   | Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 34   | Итого  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| <b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>  |  |       |       |       |       |
| 35   | Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 36   | Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 37   | Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 38   | Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 39   | Комиссионные доходы от прочих клиентских операций  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 40   | Комиссионные доходы за перечисление денежных средств   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 41   | Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 42   | Итого  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| <b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>   |  |       |       |       |       |
| 43   | Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)                      | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 44   | Выручка от оказания услуг по доверительному управлению   | 6 435 | 5 863 | 3 266 | 3 151 |
| 45   | Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 46   | Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 47   | Выручка от оказания услуг страхового брокера   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 47.1   | Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 47.2   | Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 47.3   | Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 48   | Итого  | 6 435 | 5 863 | 3 266 | 3 151 |
| <b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>  |  |       |       |       |       |
| 49   | Агентское вознаграждение   | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 50   | Выручка от оказания услуг маркет-мейкера   | 0     | 0     | 0     | 0     |

|    |  |       |       |       |       |
|----|--|-------|-------|-------|-------|
| 51 | Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота         | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 52 | Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 53 | Выручка от оказания информационных и консультационных услуг                    | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 54 | Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг       | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 55 | Итого  | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 56 | Всего  | 6 435 | 5 863 | 3 266 | 3 151 |

**Расходы на персонал**

тыс.руб. Таблица 42.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Расходы по оплате труда   | 6 020                  | 5 989                  | 3 128                                 | 2 843                                    |
| 2            | Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу | 1 765                  | 1 753                  | 914                                   | 825                                      |
| 3            | Расходы по пенсионному плану  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям                      | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4.1          | Расходы по выходным пособиям  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | Прочее  | 72                     | 5                      | 0                                     | 0  |
| 6            | Итого   | 7 857                  | 7 747                  | 4 042                                 | 3 667                                    |

42.1.1. Расходы по оплате труда за 30.06.2023 года включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч тыс.рублей (за 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей)

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 30.06.2023 года включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 1 764 836,07 тысяч тыс.рублей (за 01.01.2023 г.: 1 753 419,85 тысяч тыс.рублей).

**Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям**

тыс.руб. Таблица 42.2

| Номер строки | Наименование показателя            | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. |
|--------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1            | 2                                  | 3                      | 4                      |
| 1            | Оплачиваемый отпуск за выслугу лет | 0                      | 0                      |
| 2            | Стимулирующие выплаты              | 0                      | 0                      |
| 3            | Прочее                             | 0                      | 0                      |
| 4            | Итого                              | 0                      | 0                      |

**Прямые операционные расходы**

тыс.руб. Таблица 43.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Расходы на услуги маркет-мейкеров   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Расходы на выплату премий   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Почтовые расходы  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Расходы на услуги депозитариев и регистраторов  | 7                      | 11                     | 4                                     | 7  |
| 5            | Расходы по комиссии за клиринг  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | Биржевые сборы  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7            | Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов     | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 8            | Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 9            | Расходы на услуги трансфер-агентов  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 10           | Расходы на технические услуги   | 323                    | 321                    | 165                                   | 154                                      |
| 10.1         | Расходы на рекламу при оказании услуг   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 10.2         | Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 10.3         | Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 11           | Прочее  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 12           | Итого   | 330                    | 332                    | 169                                   | 161                                      |

**Процентные расходы**

тыс.руб. Таблица 44.1

| Номер строки | Наименование показателя | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|-------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2                       | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |

|   |  |           |           |           |           |
|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 2 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов  | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 3 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам  | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 4 | По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам  | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 5 | По обязательствам по аренде  | 51        | 68        | 21        | 29        |
| 6 | Прочие процентные расходы  | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 7 | Итого  | <b>51</b> | <b>68</b> | <b>21</b> | <b>29</b> |

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 1 полугодие 2023 г.

тыс.руб.

Таблица 45.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |
|--------------|---|------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                            | 4                              | 5     |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                       |                              |                                |       |
| 2            | Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) |                              |                                |       |
| 3            | Выпущенные облигации  |                              |                                |       |
| 4            | Выпущенные векселя  |                              |                                |       |
| 5            | Прочее  | 0                            | 0                              | 0     |
| 6            | Итого   |                              |                                |       |

За 1 полугодие 2022 г.

| Номер строки | Наименование показателя   | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |
|--------------|---|------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                            | 4                              | 5     |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                       | 0                            | 0                              | 0     |
| 2            | Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0                            | 0                              | 0     |
| 3            | Выпущенные облигации  | 0                            | 0                              | 0     |
| 4            | Выпущенные векселя  | 0                            | 0                              | 0     |
| 5            | Прочее  | 0                            | 0                              | 0     |
| 6            | Итого   | 0                            | 0                              | 0     |

За Последний Квартал Текущего Периода

| Номер строки | Наименование показателя   | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |
|--------------|---|------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                            | 4                              | 5     |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                       | 0                            | 0                              | 0     |
| 2            | Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0                            | 0                              | 0     |
| 3            | Выпущенные облигации  | 0                            | 0                              | 0     |
| 4            | Выпущенные векселя  | 0                            | 0                              | 0     |
| 5            | Прочее  | 0                            | 0                              | 0     |
| 6            | Итого   | 0                            | 0                              | 0     |

За Последний Квартал Предыдущего Периода

| Номер строки | Наименование показателя   | Доходы (расходы) от операций | Доходы (расходы) от переоценки | Итого |
|--------------|---|------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                            | 4                              | 5     |
| 1            | Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                       | 0                            | 0                              | 0     |
| 2            | Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) | 0                            | 0                              | 0     |
| 3            | Выпущенные облигации  | 0                            | 0                              | 0     |
| 4            | Выпущенные векселя  | 0                            | 0                              | 0     |
| 5            | Прочее  | 0                            | 0                              | 0     |
| 6            | Итого   | 0                            | 0                              | 0     |

## Общие и административные расходы

тыс.руб.

Таблица 46.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги  | 466                    | 294                    | 232                                   | 116                                      |
| 2            | Амортизация основных средств  | 896                    | 1 063                  | 448                                   | 534                                      |
| 3            | Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов                                  | 69                     | 87                     | 34                                    | 44                                       |
| 4            | Расходы по аренде   | 171                    | 0                      | 85                                    | 0  |
| 5            | Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами | 105                    | 86                     | 53                                    | 43                                       |
| 6            | Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)   | 590                    | 570                    | 157                                   | 150                                      |
| 7            | Расходы по страхованию  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 8            | Расходы на рекламу и маркетинг  | 10                     | 5                      | 0                                     | 0  |
| 9            | Расходы на юридические и консультационные услуги  | 1                      | 3                      | 1                                     | 1  |
| 10           | Расходы на создание резервов - оценочных начислений   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 11           | Представительские расходы   | 12                     | 2                      | 8                                     | 0  |
| 12           | Транспортные расходы  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 13           | Командировочные расходы   | 148                    | 110                    | 117                                   | 52                                       |
| 14           | Штрафы, пени  | 0                      | 11                     | 0                                     | 11                                       |
| 15           | Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 27                     | 32                     | 14                                    | 15                                       |
| 16           | Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль   | 32                     | 32                     | 0                                     | 0  |
| 17           | Прочие административные расходы   | 846                    | 888                    | 433                                   | 446                                      |
| 18           | Итого   | 3 374                  | 3 182                  | 1 581                                 | 1 412                                    |

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за 30.06.2023 года 0 тысяч тыс.рублей (за 31.12.2022 года: 0 тысяч тыс.рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за \_\_\_\_ 20\_\_ года \_\_\_\_ тысяч тыс.рублей (за \_\_\_\_ 20\_\_ года: \_\_\_\_ тысяч тыс.рублей).

## Прочие доходы

тыс.руб.

Таблица 47.1

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Доходы от списания кредиторской задолженности   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7            | Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                      | 12                     | 0                                     | 12                                       |
| 8            | Прочие доходы   | 4                      | 0                      | 4                                     | 0  |
| 9            | Итого   | 4                      | 12                     | 4                                     | 12                                       |

## Прочие расходы

тыс.руб.

Таблица 47.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | Прочие расходы   |                        | 37                     |                                       | 4  |
| 6            | Итого  |                        | 37                     |                                       | 4  |

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

Таблица 47.1.1

| Номер строки | Требования к раскрытию информации  | Описание  |
|--------------|--|---|
| 1            | 2  | 3   |
|              | Характер арендной деятельности арендатора  | В арендуемых помещениях расположен офис компании и архив  |
|              | Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде   |   |
|              | Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды  | Офис расположен в памятнике архитектуры, при заключении договора подписывается охрannое свидетельство   |
|              | Операции продажи с обратной арендой  |   |
|              | Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды |   |
|              | Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации   | Затрат нет  |
|              | Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях   | Затрат нет  |
|              | Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде  | В течение отчетного периода существенные пересмотры фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательств по аренде не производились.  |
|              | Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды   | В качестве ставки дисконтирования принимается ключевая ставка, установленная Банком России, на дату заключения договора.  |
|              | Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей   | В качестве упрощения практического характера организация по всем видам арендуемых активов не отделяет компоненты, которые не являются арендой, от компонентов, которые являются арендой, а вместо этого учитывает каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, в качестве одного компонента аренды. |

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

Таблица 47.1.2

| Статья бухгалтерского баланса  | Примечание | Балансовая стоимость |               |
|--|------------|----------------------|---------------|
|  |            | На 30.06.2023        | На 31.12.2022 |
| 2  | 3          | 4                    | 5             |
| Основные средства и капитальные вложения в них   | 19         | 45                   | 1 643         |
| Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него   | 17         | 0                    | 0             |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 24         | -46                  | -1 643        |

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.3

| Номер строки | Наименование показателя   | За 1 полугодие 2023 г. |      |
|--------------|---|------------------------|------|
|              |   | 3                      | 4    |
| 1            | 2   | 3                      | 4    |
|              | Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:  | -51                    | -68  |
|              | проценты уплаченные   | -51                    | -68  |
|              | платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды | 0                      | 0    |
|              | переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде  | 0                      | 0    |
|              | Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:  | -860                   | -843 |
|              | платежи в погашение обязательств по договорам аренды  | -860                   | -843 |
|              | Итого отток денежных средств  | -910                   | -910 |

информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендодателем

| Номер строки | Требования к раскрытию информации  | Описание |
|--------------|--|----------|
| 1            | 2  | 3        |
|              | Характер арендной деятельности арендодателя  |          |
|              | Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски |          |
|              | Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду  |          |
|              | Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды  |          |
|              | Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации   |          |
|              | Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды   |          |
|              | Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды   |          |
|              | Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды   |          |
|              | Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей   |          |

Таблица 47.1.4

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

| Номер строки | Наименование показателя                                     | _____ 20__ г. | _____ 20__ г. |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
|              | Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:      | 0             | 0             |
|              | менее 1 года  | 0             | 0             |
|              | от 1 года до 2 лет  | 0             | 0             |
|              | от 2 до 3 лет   | 0             | 0             |
|              | от 3 до 4 лет   | 0             | 0             |
|              | от 4 до 5 лет   | 0             | 0             |
|              | более 5 лет   | 0             | 0             |
|              | Незаработанный финансовый доход                             | 0             | 0             |
|              | Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость | 0             | 0             |
|              | Чистая инвестиция в аренду                                  | 0             | 0             |
|              | Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки             | 0             | 0             |
|              | Дебиторская задолженность по финансовой аренде              | 0             | 0             |

Таблица 47.1.5

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

| Номер строки | Наименование показателя | _____ 20__ г. | _____ 20__ г. |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 1            | 2                       | 3             | 4             |
|              | Менее 1 года            | 0             | 0             |
|              | От 1 года до 2 лет      | 0             | 0             |
|              | От 2 лет до 3 лет       | 0             | 0             |
|              | От 3 лет до 4 лет       | 0             | 0             |
|              | От 4 лет до 5 лет       | 0             | 0             |
|              | Более 5 лет             | 0             | 0             |
|              | Итого                   | 0             | 0             |

Таблица 47.1.6

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

тыс.руб. Таблица 48.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль  | 18                     | 105                    | 9                                     | 48                                       |
| 2            | Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды                        | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | Изменение отложенного налогового обязательства (актива)  | 1 275                  | -2 779                 | 375                                   | 178                                      |
| 4            | Итого, в том числе:  | <b>1 293</b>           | <b>-2 674</b>          | <b>384</b>                            | <b>225</b>                               |
| 5            | расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | расходы (доходы) по налогу на прибыль  | <b>1 293</b>           | <b>-2 674</b>          | <b>384</b>                            | <b>225</b>                               |

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 30.06.2023 году составляет 20% процентов (в 01.01.2023 г.: 20% процентов).

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

тыс.руб. Таблица 48.2

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Прибыль (убыток) до налогообложения  | 3 333                  | -20 589                | 1 022                                 | -2 300                                   |
| 2            | Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: ____%; 20__ год: %)         | 667                    | -4 118                 | 204                                   | -460                                     |
| 3            | Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:    | <b>91</b>              | <b>72</b>              | <b>54</b>                             | <b>26</b>                                |
| 4            | доходы, не принимаемые к налогообложению   | -15                    | -8                     | -12                                   | -4                                       |
| 5            | расходы, не принимаемые к налогообложению  | 106                    | 79                     | 65                                    | 29                                       |
| 6            | Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки                  | -287                   | -37                    | -284                                  | -16                                      |
| 7            | Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 8            | Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 9            | Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды   | 822                    | 1 409                  | 410                                   | 675                                      |
| 10           | Использование ранее не признанных налоговых убытков  | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 11           | Воздействие изменения ставки налога на прибыль   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 11.1         | Прочее   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 12           | Расходы (доходы) по налогу на прибыль  | <b>1 293</b>           | <b>-2 674</b>          | <b>384</b>                            | <b>225</b>                               |

На 30.06.2023 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей).

**Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды**

тыс.руб. Таблица 48.3

| Номер строки | Наименование показателя                                 | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | Отложенные налоговые убытки, в том числе:               | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 2            | в 20__ году   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 3            | в 20__ году   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 4            | в 20__ году   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 5            | в 20__ году   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 6            | в 20__ году   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 7            | в 20__ году   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 8            | после 20__ года   | 0                      | 0                      | 0                                     | 0  |
| 9            | Итого налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 |

48.3.1. У некредитной финансовой организации на года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, в сумме 0 тысяч тыс.рублей (на г.: 0 тысяч тыс.рублей).

48.3.2. Текущие обязательства по налогу на прибыль включают 0 тысяч тыс.рублей в отношении неопределенностей, связанных с налоговыми вычетами по Руководство считает, что эти условные обязательства с большой степенью вероятности могут потребовать урегулирования, если они будут оспорены налоговыми органами. Ожидается, что созданный резерв на года будет полностью использован или восстановлен, когда истечет срок давности налоговой проверки по соответствующим налоговым декларациям следующим образом: 0 тысяч тыс.рублей до конца года, 0 тысяч тыс.рублей до конца года и 0 тысяч тыс.рублей до конца года.

48.3.3. Различия между бухгалтерским учетом и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению определенных временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательств в целях составления бухгалтерской

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка**

На 30.06.2023

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя   | Сумма (текущий период) | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Сумма (предыдущий период) |
|--------------|---|------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------|
| 1            | 2   | 3                      | 4                                     | 5   | 6                         |
|              | <b>Продолжающаяся деятельность</b>  | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | <b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>        | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные  | 2 575                  | -1 433                                | -   | 4 008                     |
|              | ГАЗПРОМ ао, , , счет учета 50623  | -                      | -189                                  | -   | 189                       |
|              | Сбербанк ао, , , счет учета 50622   | -                      | -653                                  | -   | 653                       |
|              | АВАНКОР ООО, _У-2018-2 от 11.01.2018, , счет учета 60312  | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Сбербанк ао, Переоценка по СС, , счет учета 50622   | -                      | -187                                  | -   | 187                       |
|              | , Нежилые помещения на 2 этаже общей площадью 178,65 кв.м. Монастырская 15, , счет учета 60805                                    | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | , Нежилые помещения на 2 этаже общей площадью 178,65 кв.м. Монастырская 15, , счет учета 60806                                    | -                      | -329                                  | -   | 329                       |
|              | , Нежилые помещения на 2 этаже общей площадью 178,65 кв.м. Монастырская 15, , счет учета 60804                                    | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | МТС-ао, Стоимость, , счет учета 50606   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Магнит ао, Стоимость, , счет учета 50606  | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Сервер HPE DL360 Gen9 8SFF REF: 1x Intel Xeon E5-2630v3 (8 Cores, 20MB Cache, 2.40 GHz)/16GB (2x8GB), , , счет учета 60414        | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 67, , , счет учета 60414  | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 66, , , счет учета 60414  | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 65, , , счет учета 60414  | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 82, , , счет учета 60414   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 79, , , счет учета 60414   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 78, , , счет учета 60414   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 80, , , счет учета 60414   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 81, , , счет учета 60414   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | НЕЙРОН-ТРЕЙД ООО, _15П(67-2018) поставки программного обеспечения от 25.10.2018, , счет учета 60312                               | -                      | -                                     | -   | 1                         |
|              | Система ао, Стоимость, , счет учета 50606   | 1                      | -                                     | -   | 1                         |
|              | Кресло FA_EChair-222 PC ткань серая ТК3, Silver, , , счет учета 60414   | 1                      | -                                     | -   | 1                         |
|              | АВАНКОР ООО, _ТП-Ф-2018/94 от 10.04.2018, , счет учета 60312  | 1                      | -1                                    | -   | 1                         |
|              | Сбербанк ао, Стоимость, , счет учета 50605  | 1                      | -                                     | -   | 1                         |
|              | Шкаф металлический офисный ПРАКТИК "М-18" (в1830*ш915*г370мм;45кг), разборный, , , счет учета 60414                               | 1                      | -                                     | -   | 1                         |
|              | ГАЗПРОМ ао, Стоимость, , счет учета 50606   | 2                      | -                                     | -   | 2                         |
|              | ЭКСПЕРТ-КОНСАЛТИНГ ООО, _ЭК000000321 (63-2018) от 17.10.2018, , счет учета 60312  | 2                      | -2                                    | -   | 3                         |
|              | Акцион-пресс, _208603055 (52-2015) от 25.09.15, , счет учета 60312  | 2                      | -2                                    | -   | 3                         |
|              | Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (Л), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Лешкевич), , счет учета 60806 | 2                      | 2                                     | -   | -                         |
|              | Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (З), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Зинштейн), , счет учета 60806 | 2                      | 2                                     | -   | -                         |

|   |       |        |   |       |
|---|-------|--------|---|-------|
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный; кабель USB2.0 USB A(m) - USB B(m), G, , , счет учета 60414          | 3     |        |   | 3     |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (З), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Зинштейн), , , счет учета 60805 | 3     | 3      |   |       |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (Л), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Лешкевич), , , счет учета 60805 | 3     | 3      |   |       |
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный [1102rx3nI0], , , счет учета 60414                                   | 3     |        |   | 3     |
| Принтер лазерный HP Color LaserJet Pro M254dw лазерный, цвет: белый [t6b60a], , , счет учета 60414                                  | 3     |        |   | 3     |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8, , , счет учета 60903   | 4     |        |   | 4     |
| Принтер лазерный KYOCERA P3145dn лазерный, цвет: белый [1102tt3ni0], , , счет учета 60414   | 4     | 1      |   | 3     |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (О), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Онянова), , , счет учета 60806  | 5     | 5      |   |       |
| Смартфон XIAOMI Mi 9 128 Gb, черный, , , , счет учета 60414   | 5     | 1      |   | 4     |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (О), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Онянова), , , счет учета 60805  | 5     | 5      |   |       |
| Аванкор: Паевые фонды. Доп.лицензия 1 фонд, , , счет учета 60903  | 8     | 1      |   | 7     |
| Ноутбук HP 250 G6, 15.6", Intel Core i3 6006U 2.0Гц, 4Гб, 128Гб SSD, Intel YD Graphics 520, DVD-RW, , , , счет учета 60414          | 8     |        |   | 8     |
| Компьютер в сборе (Компьютер HP 280 G2, Intel Core i3 6100, DDR4 4Гб, 128Гб(SSD), Intel HD Graphics , , , , счет учета 60414        | 8     |        |   | 8     |
| Компьютер HP ProDesk 400 G5, Intel Core i3 8100, DDR4 8Гб, 256Гб(SSD), Intel UHD Graphics 630, DVD-R, , , , счет учета 60414        | 8     |        |   | 8     |
| БИТ ООО, _1/02/19-1С (5-2019) от 12.02.2019, , , счет учета 60312   | 9     | -7     |   | 15    |
| , , , , счет учета 60335  | 9     |        |   | 9     |
| АВАНКОР ООО, _ПФ-1909/875 от 11.09.2019, , , счет учета 60312   | 10    | -4     |   | 14    |
| Компьютер DELL Optiplex 3070, Intel Core i3 9100, DDR4 8Гб, 256Гб, Intel UHD Graphics 630, DVD-RW, , , , счет учета 60414           | 10    |        |   | 10    |
| аквариум JUWEL Trigon 190, , , , счет учета 60401   | 12    |        |   | 12    |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8.3 НФО, , , , счет учета 60903   | 14    | 2      |   | 13    |
| МТС-ао, Переоценка по СС, , , , счет учета 50623  | 19    | -56    |   | 75    |
| Магнит ао, Переоценка по СС, , , , счет учета 50623   | 29    | -80    |   | 110   |
| Программное обеспечение "Аванкор: Паевые фонды 3". Неограниченная лицензия., , , , счет учета 60903                                 | 30    | 4      |   | 26    |
| , , , , счет учета 60306  | 36    | 36     |   |       |
| Конфигурация выгрузки отчетности в формате XBRL, , , , счет учета 60903   | 40    | 1      |   | 39    |
| Налог (взносы): начислено / уплачено, , , , счет учета 60335  | 45    | 13     |   | 32    |
| 1С: Механизм XBRL для ПУРЦБ. Модуль для 1С: УПЦБ. Клиентская лицензия на 1 р.м., , , , счет учета 60903                             | 57    | 7      |   | 51    |
| ГазпромБ23, Стоимость, , , , счет учета 50107   | 60    |        |   | 60    |
| ГазпромБ23, Переоценка по СС, , , , счет учета 50125  | 62    | -1     |   | 64    |
| , , , , счет учета 60305  | 178   | 34     |   | 144   |
| Система ао, Переоценка по СС, , , , счет учета 50623  | 443   | -177   |   | 620   |
| ГАЗПРОМ ао, Переоценка по СС, , , , счет учета 50623  | 1 423 | 135    |   | 1 288 |
| Прочее  |       |        |   |       |
| Прочее  | -     | -      | - | -     |
| Общая сумма отложенного налогового актива   | 2 575 | -1 433 | - | 4 008 |
| Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды   | 2 889 | -      | - | 2 889 |
| Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами   | 5 464 | -1 433 | - | 6 897 |
| <b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>                                       | -     | -      | - | -     |

|   |       |        |   |       |
|---|-------|--------|---|-------|
| Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные  | -476  | 158    | - | -634  |
| Сбербанк ао, Переоценка по СС, , счет учета 50627   | -153  | -153   | - | -     |
| 1С: Механизм XBRL для ПУРЦБ. Модуль для 1С: УПЦБ. Клиентская лицензия на 1 р.м., , , , счет учета 60901                                   | -66   |        |   | -66   |
| ГазпромБ23, Премия, , счет учета 50107  | -53   | 1      |   | -54   |
| Конфигурация выгрузки отчетности в формате XBRL, , , счет учета 60901   | -40   |        |   | -40   |
| Программное обеспечение "Аванкор: Паевые фонды 3". Неограниченная лицензия, , , , счет учета 60901  | -40   |        |   | -40   |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8.3 НФО, , , , счет учета 60901   | -16   |        |   | -16   |
| аквариум JUWEL Trigon 190, , , , счет учета 60414   | -12   |        |   | -12   |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (О), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Онянова), , , , счет учета 60804      | -10   | -10    |   |       |
| Компьютер DELL Optiplex 3070, Intel Core i3 9100, DDR4 8Гб, 256Гб, Intel UHD Graphics 630, DVD-RW, , , , , счет учета 60401               | -10   |        |   | -10   |
| Компьютер HP ProDesk 400 G5, Intel Core i3 8100, DDR4 8Гб, 256Гб(SSD), Intel UHD Graphics 630, DVD-R, , , , , счет учета 60401            | -8    |        |   | -8    |
| Аванкор: Паевые фонды. Доп.лицензия 1 фонд, , , , , счет учета 60901  | -8    |        |   | -8    |
| Компьютер в сборе (Компьютер HP 280 G2, Intel Core i3 6100, DDR4 4Гб, 128Гб(SSD), Intel HD Graphics, , , , , , счет учета 60401           | -8    |        |   | -8    |
| Ноутбук HP 250 G6, 15.6", Intel Core i3 6006U 2.0Гц, 4Гб, 128Гб SSD, Intel YD Graphics 520, DVD-RW, , , , , , счет учета 60401            | -8    |        |   | -8    |
| Смартфон XIAOMI Mi 9 128 Gb, черный, , , , , , счет учета 60401   | -6    |        |   | -6    |
| Принтер лазерный KYOCERA P3145dn лазерный, цвет: белый [1102tt3ni0], , , , , , счет учета 60401   | -5    |        |   | -5    |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (Л), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Лешкевич), , , , , , счет учета 60804 | -5    | -5     |   |       |
| Аренды 23-2022 от 30.12.2022 (З), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Зинштейн), , , , , , счет учета 60804 | -5    | -5     |   |       |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8, , , , , , счет учета 60901   | -5    |        |   | -5    |
| Принтер лазерный HP Color LaserJet Pro M254dw лазерный, цвет: белый [t6b60a], , , , , , счет учета 60401                                  | -3    |        |   | -3    |
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный [1102rx3ni0], , , , , , счет учета 60401                                   | -3    |        |   | -3    |
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный; кабель USB2.0 USB A(m) - USB B(m), G, , , , , , счет учета 60401          | -3    |        |   | -3    |
| Шкаф металлический офисный ПРАКТИК "М-18" (в1830*ш915*г370мм;45кг), разборный, , , , , , счет учета 60401                                 | -2    |        |   | -2    |
| Стол со стекл. столешницей и полками, , , , , , счет учета 60414  | -1    |        |   | -1    |
| Кресло FA_EChair-222 PC ткань серая ТКЗ, Silver, , , , , , счет учета 60401   | -1    |        |   | -1    |
| IP телефон Grandstream GPX1625 80, , , , , , счет учета 60401   | -1    |        |   | -1    |
| IP телефон Grandstream GPX1625 79, , , , , , счет учета 60401   | -1    |        |   | -1    |
| IP телефон Grandstream GPX1625 78, , , , , , счет учета 60401   | -1    |        |   | -1    |
| IP телефон Grandstream GPX1625 81, , , , , , счет учета 60401   | -1    |        |   | -1    |
| IP телефон Grandstream GPX1625 82, , , , , , счет учета 60401   | -1    |        |   | -1    |
| Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 67, , , , , , счет учета 60401  | -1    |        |   | -1    |
| Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 66, , , , , , счет учета 60401  | -1    |        |   | -1    |
| Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 65, , , , , , счет учета 60401  | -1    |        |   | -1    |
| Налог (взносы): начислено / уплачено, , , , , , счет учета 60336  |       |        |   |       |
| Sydney 3 E 1640 Диван 3-х мест., 1 Кресло, , , , , , счет учета 60414   |       |        |   |       |
| , Нежилые помещения на 2 этаже общей площадью 178,65 кв.м. Монастырская 15, , , , , , счет учета 60804                                    |       | 329    |   | -329  |
| Прочее  |       |        |   |       |
| Прочее  | -     | -      | - | -     |
| Общая сумма отложенного налогового обязательства  | -476  | 158    | - | -634  |
| Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)   | 4 988 | -1 275 | - | 6 263 |

|  |  |       |        |   |       |
|--|--|-------|--------|---|-------|
|  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)  | 4 988 | -1 275 | - | 6 263 |
|  | <b>Прекращенная деятельность</b>   | -     | -      | - | -     |
|  | <b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b> | -     | -      | - | -     |
|  | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные   | -     | -      | - | -     |
|  | Прочее   | -     | -      | - | -     |
|  | Общая сумма отложенного налогового актива  | -     | -      | - | -     |
|  | Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды  | -     | -      | - | -     |
|  | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами  | -     | -      | - | -     |
|  | <b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>                              | -     | -      | - | -     |
|  | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные   | -     | -      | - | -     |
|  | Прочее   | -     | -      | - | -     |
|  | Общая сумма отложенного налогового обязательства   | -     | -      | - | -     |
|  | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)  | -     | -      | - | -     |
|  | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)  | -     | -      | - | -     |

На 30.06.2022

Таблица 48.4

| Номер строки | Наименование показателя  | Сумма (текущий период) | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | Сумма (предыдущий период) |
|--------------|--|------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------|
| 1            | 2  | 3                      | 4                                     | 5   | 6                         |
|              | <b>Продолжающаяся деятельность</b>   | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | <b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b>       | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные   | 3 722                  | 2 395                                 | -   | 1 328                     |
|              | Аренды 7-2021 от 01.03.2021 (З), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Зинштейн), , счет учета 60806 | -                      | -                                     | -   | -                         |
|              | Аренды 7-2021 от 01.03.2021 (О), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Онянова), , счет учета 60806  |                        | -1                                    |   | 1                         |
|              | вентиляция вытяжная В2, , , счет учета 60414   |                        | -2                                    |   | 2                         |
|              | FXGD ETF, Стоимость, , счет учета 50630  |                        | -33                                   |   | 33                        |
|              | Аренды 7-2021 от 01.03.2021 (Л), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Лешкевич), , счет учета 60806 |                        |                                       |   |                           |
|              | X5 RETAIL, Переоценка по СС, , счет учета 50624  |                        | -61                                   |   | 61                        |
|              | X5 RETAIL, Стоимость, , счет учета 50624   |                        | -12                                   |   | 12                        |
|              | МТС-ао, Стоимость, , счет учета 50606  |                        |                                       |   |                           |
|              | Магнит ао, Стоимость, , счет учета 50606   |                        |                                       |   |                           |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 82, , , счет учета 60414  |                        |                                       |   |                           |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 81, , , счет учета 60414  |                        |                                       |   |                           |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 78, , , счет учета 60414  |                        |                                       |   |                           |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 80, , , счет учета 60414  |                        |                                       |   |                           |
|              | IP телефон Grandstream GPX1625 79, , , счет учета 60414  |                        |                                       |   |                           |
|              | Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 65, , , счет учета 60414   |                        |                                       |   |                           |
|              | Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 67, , , счет учета 60414   |                        |                                       |   |                           |
|              | Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 66, , , счет учета 60414   |                        |                                       |   |                           |
|              | Кресло FA_EChair-222 PC ткань серая ТК3, Silver, , , счет учета 60414  |                        |                                       |   |                           |
|              | Система ао, Стоимость, , счет учета 50606  | 1                      |                                       |   | 1                         |
|              | Шкаф металлический офисный ПРАКТИК "М-18" (в1830*ш915*г370мм;45кг), разборный, , , счет учета 60414                              | 1                      |                                       |   | 1                         |
|              | Сбербанк ао, Стоимость, , счет учета 50605   | 1                      | 1                                     |   |                           |
|              | ТелХолПБО4, Стоимость, , счет учета 50107  | 1                      |                                       |   | 1                         |

|  |    |    |  |    |
|--|----|----|--|----|
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8 (2018 год), НЕЙРОН-ТРЕЙД ООО, 15П(67-2018) поставки программного обеспечения от 25.10.2018, счет учета 61403 | 1  |    |  | 2  |
| ГАЗПРОМ ао, Стоимость, , счет учета 50606  | 2  |    |  | 2  |
| подписка УНП 2022, Акцион-пресс, , счет учета 61403  | 2  | -2 |  | 3  |
| , Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Зинштейн), , счет учета 60805  | 2  | -2 |  | 5  |
| , Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Лешкевич), , счет учета 60805  | 2  | -2 |  | 5  |
| Аванкор: Паевые фонды. Доп. лицензия на 1 ПИФ. (2018), АВАНКОР ООО, ТП-ПФ-2018/94 от 10.04.2018, счет учета 61403                                  | 2  | -1 |  | 3  |
| Принтер лазерный KYOCERA P3145dn лазерный, цвет: белый [1102tt3ni0], , , счет учета 60414  | 3  | 1  |  | 2  |
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный; кабель USB2.0 USB A(m) - USB B(m), G, , , счет учета 60414                         | 3  |    |  | 3  |
| Аренды 1-2022 от 01.02.2022 (З), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Зинштейн), , счет учета 60806                   | 3  | 3  |  |    |
| Аренды 1-2022 от 01.02.2022 (Л), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Лешкевич), , счет учета 60806                   | 3  | 3  |  |    |
| Принтер лазерный HP Color LaserJet Pro M254dw лазерный, цвет: белый [t6b60a], , , счет учета 60414   | 3  | 1  |  | 2  |
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный [1102rx3ni0], , , счет учета 60414  | 3  | 1  |  | 2  |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8, , , счет учета 60903  | 3  |    |  | 3  |
| Смартфон XIAOMI Mi 9 128 Gb, черный, , , счет учета 60414  | 4  | 1  |  | 3  |
| , Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Онянова), , счет учета 60805   | 4  | -5 |  | 9  |
| Неисключительные права на конфигурацию XBRL для "Аванкор: Паевые Фонды", АВАНКОР ООО, У-2018-2 от 11.01.2018, счет учета 61403                     | 4  | -4 |  | 8  |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8.3 НФО (2018 год), ЭКСПЕРТ-КОНСАЛТИНГ ООО, ЭК000000321 (63-2018) от 17.10.2018, счет учета 61403              | 5  | -2 |  | 6  |
| Аренды 1-2022 от 01.02.2022 (О), Часть нежилого помещения №3, площадью 23,7 кв.м. Монастырская 15 (Онянова), , счет учета 60806                    | 5  | 5  |  |    |
| Аванкор: Паевые фонды. Доп.лицензия 1 фонд, , , счет учета 60903   | 6  | 1  |  | 5  |
| Компьютер HP ProDesk 400 G5, Intel Core i3 8100, DDR4 8Гб, 256Гб(SSD), Intel UHD Graphics 630, DVD-R, , , счет учета 60414                         | 7  | 1  |  | 6  |
| Ноутбук HP 250 G6, 15.6", Intel Core i3 6006U 2.0Гц, 4Гб, 128Гб SSD, Intel YD Graphics 520, DVD-RW, , , , счет учета 60414                         | 8  |    |  | 8  |
| Компьютер в сборе (Компьютер HP 280 G2, Intel Core i3 6100, DDR4 4Гб, 128Гб(SSD), Intel HD Graphics , , , счет учета 60414                         | 8  |    |  | 8  |
| , , , счет учета 60335   | 9  |    |  | 9  |
| Компьютер DELL Optiplex 3070, Intel Core i3 9100, DDR4 8Гб, 256Гб, Intel UHD Graphics 630, DVD-RW, , , , счет учета 60414                          | 9  | 2  |  | 7  |
| 1С:Зарплата и Управление Персоналом 8.3 НФО, , , счет учета 60903  | 11 | 2  |  | 10 |
| аквариум JUWEL Trigon 190, , , счет учета 60401  | 12 |    |  | 12 |
| Программное обеспечение "Аванкор: Паевые фонды 3". Неограниченная лицензия., АВАНКОР ООО, ПФ-1909/875 от 11.09.2019, счет учета 61403              | 18 | -4 |  | 22 |
| 1С: Механизм XBRL для ПУРЦБ. Модуль для 1С: УПЦБ. Клиентская лицензия на 1 р.м., БИТ ООО, 1/02/19-1С (5-2019) от 12.02.2019, счет учета 61403      | 22 | -7 |  | 28 |
| Программное обеспечение "Аванкор: Паевые фонды 3". Неограниченная лицензия., , , счет учета 60903  | 22 | 4  |  | 18 |
| , , , счет учета 60306   | 29 | 29 |  |    |
| ТелХолПБО4, Переоценка по СС, , счет учета 50125   | 29 | 17 |  | 13 |
| Налог (взносы): начислено / уплачено, , , счет учета 60335   | 35 | 6  |  | 28 |



|  |       |       |   |        |
|--|-------|-------|---|--------|
| Принтер лазерный KYOCERA Ecosys P2040DN лазерный, цвет: черный; кабель USB2.0 USB A(m) - USB B(m), G, , , счет учета 60401 | -3    |       |   | -3     |
| Шкаф металлический офисный ПРАКТИК "М-18" (в1830*ш915*г370мм;45кг), разборный, , , счет учета 60401                        | -2    |       |   | -2     |
| Стол со стекл. столешницей и полками, , , счет учета 60414   | -1    |       |   | -1     |
| Кресло FA_EChair-222 PC ткань серая ТК3, Silver, , , счет учета 60401  | -1    |       |   | -1     |
| Sydney 3 E 1640 Диван 3-х мест., 1 Кресло , , , счет учета 60414   | -1    |       |   | -1     |
| IP телефон Grandstream GPX1625 80, , , счет учета 60401  | -1    |       |   | -1     |
| IP телефон Grandstream GPX1625 81, , , счет учета 60401  | -1    |       |   | -1     |
| IP телефон Grandstream GPX1625 78, , , счет учета 60401  | -1    |       |   | -1     |
| IP телефон Grandstream GPX1625 79, , , счет учета 60401  | -1    |       |   | -1     |
| IP телефон Grandstream GPX1625 82, , , счет учета 60401  | -1    |       |   | -1     |
| Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 65, , , счет учета 60401   | -1    |       |   | -1     |
| Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 66, , , счет учета 60401   | -1    |       |   | -1     |
| Grandstream GPX1625 (SIP-телефон) 67, , , счет учета 60401   | -1    |       |   | -1     |
| кресло (Cannes A), , , счет учета 60414  |       |       |   |        |
| стол рабочий с тумбами (1800), , , счет учета 60414  |       |       |   |        |
| РЖД Б01Р2R, Премия, , счет учета 50107   |       |       |   |        |
| Сервер HP ProLiant DL120 G7 E3-1220 4GB-U 250 GB большого типоразмера, холодного подключения, SATA B, , , счет учета 60414 |       |       |   |        |
| X5 RETAIL, Стоимость, , счет учета 50607   |       | 5     |   | -5     |
| FXGD ETF, Стоимость, , счет учета 50608  |       |       |   |        |
| ГАЗПРОМ ао, Переоценка по СС, , счет учета 50628   |       | 326   |   | -326   |
| Налог (взносы): начислено / уплачено, , , счет учета 60336   |       |       |   |        |
| Сбербанк ао, Переоценка по СС, , счет учета 50627  |       | 24    |   | -24    |
| FXGD ETF, Переоценка по СС, , счет учета 50630   |       | 33    |   | -33    |
| , , , счет учета 60306   |       |       |   |        |
| Прочее   |       |       |   |        |
| Прочее   | -     | -     | - | -      |
| Общая сумма отложенного налогового обязательства   | -726  | 384   | - | -1 110 |
| Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)  | 3 879 | 2 779 | - | 1 101  |
| Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)  | 3 879 | 2 779 | - | 1 101  |
| <b>Прекращенная деятельность</b>   | -     | -     | - | -      |
| <b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка</b> | -     | -     | - | -      |
| Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные   | -     | -     | - | -      |
| Прочее   | -     | -     | - | -      |
| Общая сумма отложенного налогового актива  | -     | -     | - | -      |
| Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды  | -     | -     | - | -      |
| Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами  | -     | -     | - | -      |
| <b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>                              | -     | -     | - | -      |
| Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные   | -     | -     | - | -      |
| Прочее   | -     | -     | - | -      |
| Общая сумма отложенного налогового обязательства   | -     | -     | - | -      |
| Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)  | -     | -     | - | -      |
| Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)  | -     | -     | - | -      |

**Дивиденды**

тыс.руб. Таблица 49.1

| Номер строки | Наименование показателя  | За 1 полугодие 2023 г. | За 1 полугодие 2022 г. | За Последний Квартал Текущего Периода | За Последний Квартал Предыдущего Периода |
|--------------|--|------------------------|------------------------|---------------------------------------|--|
| 1            | 2  | 3                      | 4                      | 5                                     | 6  |
| 1            | дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия | 1 243                  | 48                     | 1 243                                 | 0  |

| Код территории по ОКATO | Код некредитной финансовой организации |  |
|-------------------------|--|--|
|                         | по ОКПО                                | Регистрационный номер (порядковый номер) |
| 57401372000             | 49865450                               | 1027700345276                            |

## Управленческие примечания (532\_9)

на 30.06.2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРМА – МЕНЕДЖМЕНТ" (ООО УК "ПАРМА – МЕНЕДЖМЕНТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 614000, Пермский край, Пермь г, Монастырская ул, дом № 15

Годовая (квартальная)

( тыс.руб.)

| Номер | Наименование показателя  | Примечания к | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|-------|--|--------------|---------------|---------------|
| 1     | 2  | 3            | 4             | 5             |
| 1     | Дивиденды  | 49.1         |               |               |
| 2     | Базовая прибыль (убыток) на акцию  | 50.1         |               |               |
| 3     | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций   | 50.2         |               |               |
| 4     | Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию  | 50.3         |               |               |
| 5     | Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам  | 51.1         |               |               |
| 6     | Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам   | 51.2         |               |               |
| 7     | Убыток от обесценения по отчетным сегментам  | 51.3         | -             | -             |
| 8     | Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам   | 51.4         | -             | -             |
| 9     | Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам  | 51.5         | -             | -             |
| 10    | Информация о степени зависимости от основных клиентов  | 51.6         | -             | -             |
| 11    | Географическая информация о доходах  | 51.7         | -             | -             |
| 12    | Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток  | 52.1         | 3 057         | 3 057         |
| 13    | Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации  | 52.2         | -             | -             |
| 14    | Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | 52.3         |               |               |
| 15    | Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 52.4         | 6             | 70            |
| 16    | Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств  | 52.5         |               |               |
| 17    | Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности   | 52.6         | 1 105         | 1 125         |
| 18    | Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток   | 52.7         | 3 057         | 3 057         |
| 19    | Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам   | 52.8         | 14 165        | 17 313        |
| 20    | Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными  | 52.9         | -             | -             |
| 21    | Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными   | 52.10        | -             | -             |
| 22    | Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными  | 52.11        | -             | -             |
| 23    | Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации   | 52.12        | 41 701        | 36 696        |
| 24    | Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)  | 52.13        | 213           | 1 817         |
| 25    | Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения  | 52.14        | 13 951        | 15 495        |
| 26    | Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют  | 52.15        | 41 701        | 36 696        |
| 27    | Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках   | 52.16        | 79            | 114           |
| 28    | Анализ чувствительности к рыночным индексам  | 52.17        | 3 327         | 2 440         |
| 29    | Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств  | 53.1         |               |               |
| 30    | Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам  | 53.2         |               |               |
| 31    | Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия  | 53.3         |               |               |
| 32    | Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания  | 53.4         |               |               |
| 33    | 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 | 53.5         |               |               |
| 34    | 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   | 53.6         |               |               |

|    |  |      |                |                |
|----|--|------|----------------|----------------|
| 35 | Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия  | 53.7 |                |                |
| 36 | Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора                 | 54.1 |                |                |
| 37 | Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя            | 54.2 | -              | -              |
| 38 | Соблюдение особых условий  | 54.3 | -              | -              |
| 39 | Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам   | 55.1 |                |                |
| 40 | Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования  | 55.2 |                |                |
| 41 | Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости   | 55.3 |                |                |
| 42 | Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток   | 55.4 |                |                |
| 43 | Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах  | 55.5 |                |                |
| 44 | Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости   | 56.1 | 31 511         | 24 714         |
| 45 | 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 | 56.2 |                |                |
| 46 | 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 | 56.3 | 496            | 496            |
| 47 | Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов  | 56.4 | 496            | 496            |
| 48 | Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату   | 56.5 |                |                |
| 49 | Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости                            | 56.6 |                |                |
| 50 | Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости   | 56.7 | -              | -              |
| 51 | Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости                      | 56.8 |                |                |
| 52 | Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения                           | 57   |                |                |
| 53 | Остатки по операциям со связанными сторонами   | 58.1 | 1 110          | 3 146          |
| 54 | Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами  | 58.2 | 6 975          | 3 504          |
| 55 | Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу  | 58.3 | 1 068          | 1 007          |
| 56 | <b>Итого</b>   |      | <b>164 019</b> | <b>151 243</b> |

**Дивиденды**

Таблица 49.1

| Номер строки | Наименование показателя                                     | На 30.06.2023          |                             | На 31.12.2022          |                             |
|--------------|---|------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
|              |   | По обыкновенным акциям | По привилегированным акциям | По обыкновенным акциям | По привилегированным акциям |
| 1            | 2   | 3                      | 4                           | 5                      | 6                           |
| 1            | Дивиденды к выплате на начало отчетного периода             | -                      | -                           | -                      | -                           |
| 2            | Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода          | -                      | -                           | -                      | -                           |
| 3            | Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода          | -                      | -                           | -                      | -                           |
| 4            | Дивиденды к выплате на конец отчетного периода              | -                      | -                           | -                      | -                           |
| 5            | Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода | -                      | -                           | -                      | -                           |

49.1.1. Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации.

49.1.2. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между акционерами некорпоративной финансовой организации может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль некорпоративной финансовой организации согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 30.06.2023 30.06.2023 30.06.2023 30.06.2023 года нераспределенная прибыль некорпоративной финансовой организации составила 0 тысяч тыс.рублей (за 01.01.2023 г.: 0 тысяч тыс.рублей). При этом 0 тысяч тыс.рублей из нераспределенной прибыли подлежит отчислению в резервный фонд некорпоративной финансовой организации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

49.1.3. Сумма непризнанных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям по состоянию на 30.06.2023 года составляет 0 тысяч тыс.рублей (на 01.01.2023 года: 0 тысяч тыс.рублей).

**Базовая прибыль (убыток) на акцию**

Таблица 50.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Примечание | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|------------|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3          | 4             | 5             |
| 1            | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций      |            | -             | -             |
| 2            | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев привилегированных акций |            | -             | -             |
| 3            | Итого прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров                                |            | -             | -             |
| 4            | Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)   |            | -             | -             |
| 5            | Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)  |            | -             | -             |
| 6            | Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в тыс.рублях на акцию)  |            | -             | -             |
| 7            | Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в тыс.рублях на акцию)   |            | -             | -             |

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

Таблица 50.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров некорпоративной финансовой организации  | -             | -             |
| 2            | Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям   | -             | -             |
| 3            | Нераспределенная прибыль за отчетный период  | -             | -             |
| 4            | Нераспределенная прибыль (убыток) за год, приходящаяся (приходящийся) на держателей привилегированных акций в зависимости от условий акций                     | -             | -             |
| 5            | Дивиденды по привилегированным акциям, объявленные в течение отчетного периода   | -             | -             |
| 6            | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев привилегированных акций  | -             | -             |
| 7            | Нераспределенная прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций в зависимости от условий акций | -             | -             |
| 8            | Дивиденды по обыкновенным акциям, объявленные в течение отчетного периода  | -             | -             |
| 9            | Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций   | -             | -             |

## Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 50.3

| Номер строки | Наименование показателя  | Примечание | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|------------|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3          | 4             | 5             |
| 1            | Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных акций          |            | -             | -             |
| 2            | Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)                     |            | -             | -             |
| 3            | Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию          |            | -             | -             |
| 4            | Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)                              |            | -             | -             |
| 5            | Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук) |            | -             | -             |
| 6            | Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)      |            | -             | -             |
| 7            | Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в тыс.рублях на акцию)                          |            | -             | -             |

## Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам

На 30.06.2023

Таблица 51.1

| Номер строки | Наименование показателя | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2                       | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Активы                  |                |                |                |       |
| 2            | Обязательства           |                |                |                |       |

51.1.1. Операции некредитной финансовой организации организованы по - (указать количество операционных сегментов) основным бизнес-сегментам: сегмент 1 - 0 (кратко описать сегмент); сегмент 2 - 0 (кратко описать сегмент); сегмент 3 - 0 (кратко описать сегмент); сегмент N - 0 (кратко описать сегмент).

51.1.2. Сегментная финансовая информация, анализ которой выполняет руководитель, отвечающий за операционные решения, включает: 0 (перечислить основные статьи регулярной управленческой отчетности некредитной финансовой организации).

51.1.3. 0 (указать наименование органа управления (должность руководителя), принимающего операционные решения, как это определено в МСФО (IFRS) 8, например, руководство некредитной финансовой организации), отвечающее за операционные решения, анализирует финансовую информацию, подготовленную в соответствии с требованиями 0 (указать на основании каких требований (правил) готовится управленческая отчетность). Эта финансовая информация в некоторых аспектах отличается от информации, подготовленной в соответствии с МСФО, например: изменение справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, отражено в составе прибыли или убытка сегментов, а не в составе прочего совокупного дохода; ресурсы обычно перераспределяются между сегментами с использованием внутренних процентных ставок, установленных казначейством некредитной финансовой организации; налоги на прибыль не распределяются на сегменты; комиссионный доход отражается незамедлительно, а не в будущих периодах с помощью метода эффективной процентной ставки; обязательства по выплатам сотрудникам некредитной финансовой организации по окончании трудовой деятельности не признаются. 0 (указать орган управления, отвечающий за принятие операционных решений), отвечающий за операционные решения, оценивает результаты деятельности сегмента на основании суммы прибыли до уплаты

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2                       | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Активы                  |                |                |                |       |
| 2            | Обязательства           |                |                |                |       |

51.1.1. Операции некредитной финансовой организации организованы по - (указать количество операционных сегментов) основным бизнес-сегментам: сегмент 1 - 0 (кратко описать сегмент); сегмент 2 - 0 (кратко описать сегмент); сегмент 3 - 0 (кратко описать сегмент); сегмент N - 0 (кратко описать сегмент).

51.1.2. Сегментная финансовая информация, анализ которой выполняет руководитель, отвечающий за операционные решения, включает: 0 (перечислить основные статьи регулярной управленческой отчетности некредитной финансовой организации).

51.1.3. 0 (указать наименование органа управления (должность руководителя), принимающего операционные решения, как это определено в МСФО (IFRS) 8, например, руководство некредитной финансовой организации), отвечающее за операционные решения, анализирует финансовую информацию, подготовленную в соответствии с требованиями 0 (указать на основании каких требований (правил) готовится управленческая отчетность). Эта финансовая информация в некоторых аспектах отличается от информации, подготовленной в соответствии с МСФО, например: изменение справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, отражено в составе прибыли или убытка сегментов, а не в составе прочего совокупного дохода; ресурсы обычно перераспределяются между сегментами с использованием внутренних процентных ставок, установленных казначейством некредитной финансовой организации; налоги на прибыль не распределяются на сегменты; комиссионный доход отражается незамедлительно, а не в будущих периодах с помощью метода эффективной процентной ставки; обязательства по выплатам сотрудникам некредитной финансовой организации по окончании трудовой деятельности не признаются. 0 (указать орган управления, отвечающий за принятие операционных решений), отвечающий за операционные решения, оценивает результаты деятельности сегмента на основании суммы прибыли до уплаты

## Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 51.2

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                |                |                |       |
| 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  |                |                |                |       |
| 3            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   |                |                |                |       |
| 4            | процентные доходы   |                |                |                |       |
| 5            | дивиденды и доходы от участия   |                |                |                |       |
| 6            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |                |                |                |       |
| 7            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |                |                |                |       |
| 8            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                |                |                |       |
| 9            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                |                |                |       |
| 10           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -     |
| 11           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | -              | -              | -              | -     |
| 12           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  | -              | -              | -              | -     |
| 13           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | -              | -              | -              | -     |
| 14           | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | -              | -              | -              | -     |
| 15           | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | -              | -              | -              | -     |
| 16           | Расходы на персонал   | -              | -              | -              | -     |
| 17           | Прямые операционные расходы   |                |                |                |       |
| 18           | Процентные расходы  |                |                |                |       |
| 19           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            |                |                |                |       |
| 20           | Общие и административные расходы  |                |                |                |       |
| 21           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  |                |                |                |       |
| 22           | Прочие доходы   |                |                |                |       |
| 23           | Прочие расходы  |                |                |                |       |
| 24           | Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)  |                |                |                |       |
| 25           | Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам   |                |                |                |       |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  |                |                |                |       |
| 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  |                |                |                |       |
| 3            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   |                |                |                |       |
| 4            | процентные доходы   |                |                |                |       |
| 5            | дивиденды и доходы от участия   |                |                |                |       |
| 6            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   |                |                |                |       |
| 7            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  |                |                |                |       |
| 8            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   |                |                |                |       |
| 9            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |                |                |                |       |
| 10           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -     |
| 11           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | -              | -              | -              | -     |
| 12           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом   | -              | -              | -              | -     |
| 13           | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | -              | -              | -              | -     |
| 14           | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | -              | -              | -              | -     |
| 15           | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | -              | -              | -              | -     |
| 16           | Расходы на персонал   | -              | -              | -              | -     |
| 17           | Прямые операционные расходы   |                |                |                |       |
| 18           | Процентные расходы  |                |                |                |       |
| 19           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            |                |                |                |       |
| 20           | Общие и административные расходы  |                |                |                |       |
| 21           | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  |                |                |                |       |
| 22           | Прочие доходы   |                |                |                |       |
| 23           | Прочие расходы  |                |                |                |       |
| 24           | Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)  |                |                |                |       |

|    |   |  |  |  |  |
|----|---|--|--|--|--|
| 25 | Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам |  |  |  |  |
|----|---|--|--|--|--|

**Убыток от обесценения по отчетным сегментам**

**На 30.06.2023**

Таблица 51.3

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Убыток от обесценения   | -              | -              | -              | -     |
| 2            | Восстановление убытка от обесценения  | -              | -              | -              | -     |
| 3            | Итого прибылей и убытков от обесценения   | -              | -              | -              | -     |
| 4            | Сумма убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода                | -              | -              | -              | -     |
| 5            | Сумма восстановления убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода | -              | -              | -              | -     |
| 6            | Итого прочий совокупный доход (расход) от обесценения                           | -              | -              | -              | -     |

**На 31.12.2022**

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Убыток от обесценения   | -              | -              | -              | -     |
| 2            | Восстановление убытка от обесценения  | -              | -              | -              | -     |
| 3            | Итого прибылей и убытков от обесценения   | -              | -              | -              | -     |
| 4            | Сумма убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода                | -              | -              | -              | -     |
| 5            | Сумма восстановления убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода | -              | -              | -              | -     |
| 6            | Итого прочий совокупный доход (расход) от обесценения                           | -              | -              | -              | -     |

**Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам**

Таблица 51.4

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:                         | -             | -             |
| 2            | итого результат отчетных сегментов  | -             | -             |
|              | Прибыль или убыток отчетных сегментов, существенные корректировки                         | -             | -             |
|              |   | -             | -             |
| 6            | прочие корректировки  | -             | -             |
| 7            | Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах) | -             | -             |

**Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам**

Таблица 51.5

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:        | -             | -             |
| 2            | итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)          | -             | -             |
| 3            | корректировка N 1  | -             | -             |
| 4            | корректировка N 2  | -             | -             |
| 5            | корректировка N 3  | -             | -             |
| 6            | прочие корректировки   | -             | -             |
| 7            | Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом                    | -             | -             |
| 8            | Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе: | -             | -             |
| 9            | итого обязательств по отчетным сегментам                                 | -             | -             |
| 10           | корректировка N 1  | -             | -             |
| 11           | корректировка N 2  | -             | -             |
| 12           | корректировка N 3  | -             | -             |
| 13           | прочие корректировки   | -             | -             |
| 14           | Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом               | -             | -             |

**Информация о степени зависимости от основных клиентов на 30.06.2023 года.**

**На 30.06.2023**

Таблица 51.6

| Номер строки | Наименование показателя | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2                       | 3              | 4              | 5              | 6     |

|   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|
|   | Доход отчетных сегментов по существенным клиентам | - | - | - | - |
|   |   | - | - | - | - |
| 4 | Прочие клиенты                                    | - | - | - | - |
| 5 | Итого доходов                                     | - | - | - | - |

В таблице представлены доходы от клиентов, составляющие не менее 10 процентов от общей суммы доходов за отчетный период

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя                           | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Доход отчетных сегментов по существенным клиентам | -              | -              | -              | -     |
|              |   | -              | -              | -              | -     |
| 4            | Прочие клиенты                                    | -              | -              | -              | -     |
| 5            | Итого доходов                                     | -              | -              | -              | -     |

В таблице представлены доходы от клиентов, составляющие не менее 10 процентов от общей суммы доходов за отчетный период

Географическая информация о доходах на 30.06.2023 года.

Таблица 51.7

На 30.06.2023

| Номер строки | Наименование показателя                           | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Россия  | -              | -              | -              | -     |
|              | Доход отчетных сегментов в прочих странах         | -              | -              | -              | -     |
| 5            | Итого доходов, относимых на затыс.рубежные страны | -              | -              | -              | -     |
| 6            | Итого доходов                                     | -              | -              | -              | -     |

Основой для отнесения доходов внешних клиентов на отдельные страны является

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя                           | //1//Сегмент 1 | //2//Сегмент 2 | //3//Сегмент 3 | Итого |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|-------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6     |
| 1            | Россия  | -              | -              | -              | -     |
|              | Доход отчетных сегментов в прочих странах         | -              | -              | -              | -     |
| 5            | Итого доходов, относимых на затыс.рубежные страны | -              | -              | -              | -     |
| 6            | Итого доходов                                     | -              | -              | -              | -     |

Основой для отнесения доходов внешних клиентов на отдельные страны является

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.1

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 3 057                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3 057 |
| 2            | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | иностранного государства   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | нефинансовых организаций   | 3 057                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3 057 |
| 8            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | Итого  | 3 057                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3 057 |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 3 057                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3 057 |
| 2            | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | иностранного государства   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | нефинансовых организаций   | 3 057                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3 057 |
| 8            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | Итого  | 3 057                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3 057 |

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.2

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 2            | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | иностранного государства   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 2            | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | иностраннх государств  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.3

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 2            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | иностраннх государств  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 14           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 15           | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 16           | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 17           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 18           | иностраннх государств  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 19           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 20           | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 21           | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 22           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 23           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 24           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 25           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 26           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 27           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 28           | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 29           | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 30           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 31           | иностраннх государств  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 32           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 33           | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 34           | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

|    |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 35 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - | - | - |
| 36 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
| 37 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | - | - | - | - | - | - |
| 38 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | - | - | - | - | - | - |
| 39 | прочие выданные займы   | - | - | - | - | - | - |
| 40 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 41 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
| 42 | Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - | - | - |
| 43 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - | - | - |
| 44 | иностранных государств  | - | - | - | - | - | - |
| 45 | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - | - | - |
| 46 | некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 47 | нефинансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 48 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - | - | - |
| 49 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
| 50 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | - | - | - | - | - | - |
| 51 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | - | - | - | - | - | - |
| 52 | прочие выданные займы   | - | - | - | - | - | - |
| 53 | Итого   | - | - | - | - | - | - |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 2            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | иностранных государств   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 14           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 15           | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 16           | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 17           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 18           | иностранных государств   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 19           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 20           | некредитных финансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 21           | нефинансовых организаций   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 22           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 23           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 24           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 25           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 26           | прочие выданные займы  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 27           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 28           | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 29           | Правительства Российской Федерации   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 30           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

|    |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 31 | иностранных государств  | - | - | - | - | - | - |
| 32 | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - | - | - |
| 33 | некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 34 | нефинансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 35 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - | - | - |
| 36 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
| 37 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | - | - | - | - | - | - |
| 38 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | - | - | - | - | - | - |
| 39 | прочие выданные займы   | - | - | - | - | - | - |
| 40 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 41 | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
| 42 | Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - | - | - |
| 43 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - | - | - |
| 44 | иностранных государств  | - | - | - | - | - | - |
| 45 | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - | - | - |
| 46 | некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 47 | нефинансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 48 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - | - | - |
| 49 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
| 50 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | - | - | - | - | - | - |
| 51 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | - | - | - | - | - | - |
| 52 | прочие выданные займы   | - | - | - | - | - | - |
| 53 | Итого   | - | - | - | - | - | - |

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

На 30.06.2023

Таблица 52.4

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:  | 6                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 6     |
| 2            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 6                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 6     |
| 12           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 14           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 15           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 16           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 17           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 18           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 19           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 20           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

|    |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | - | - | - | - | - | - |
| 22 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | - | - | - | - | - | - |
| 23 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | - | - | - | - | - | - |
| 24 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - | - | - |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:  | - | - | - | - | - | - |
| 26 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - | - |
| 27 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 28 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения  | - | - | - | - | - | - |
| 29 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | - | - | - | - | - | - |
| 30 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | - | - | - | - | - | - |
| 31 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | - | - | - | - | - | - |
| 32 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения   | - | - | - | - | - | - |
| 33 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | - | - | - | - | - | - |
| 34 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | - | - | - | - | - | - |
| 35 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | - | - | - | - | - | - |
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - | - | - |
| 37 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 38 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - | - |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения  | - | - | - | - | - | - |
| 41 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | - | - | - | - | - | - |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | - | - | - | - | - | - |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | - | - | - | - | - | - |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения   | - | - | - | - | - | - |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | - | - | - | - | - | - |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | - | - | - | - | - | - |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | - | - | - | - | - | - |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - | - | - |
| 49 | Итого   | 6 | - | - | - | - | 6 |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|---|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | 70                                | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 70    |
| 2            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения             | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

|    |  |    |   |   |   |   |    |
|----|--|----|---|---|---|---|----|
| 11 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 70 | - | - | - | - | 70 |
| 12 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -  | - | - | - | - | -  |
| 13 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -  | - | - | - | - | -  |
| 14 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -  | - | - | - | - | -  |
| 15 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -  | - | - | - | - | -  |
| 16 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -  | - | - | - | - | -  |
| 17 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -  | - | - | - | - | -  |
| 18 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -  | - | - | - | - | -  |
| 19 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -  | - | - | - | - | -  |
| 20 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | -  | - | - | - | - | -  |
| 21 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -  | - | - | - | - | -  |
| 22 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | -  | - | - | - | - | -  |
| 23 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | -  | - | - | - | - | -  |
| 24 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -  | - | - | - | - | -  |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | -  | - | - | - | - | -  |
| 26 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -  | - | - | - | - | -  |
| 27 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -  | - | - | - | - | -  |
| 28 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -  | - | - | - | - | -  |
| 29 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -  | - | - | - | - | -  |
| 30 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -  | - | - | - | - | -  |
| 31 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -  | - | - | - | - | -  |
| 32 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | -  | - | - | - | - | -  |
| 33 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -  | - | - | - | - | -  |
| 34 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | -  | - | - | - | - | -  |
| 35 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | -  | - | - | - | - | -  |
| 36 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -  | - | - | - | - | -  |
| 37 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:                                | -  | - | - | - | - | -  |
| 38 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -  | - | - | - | - | -  |
| 39 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -  | - | - | - | - | -  |
| 40 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -  | - | - | - | - | -  |
| 41 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -  | - | - | - | - | -  |
| 42 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -  | - | - | - | - | -  |
| 43 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -  | - | - | - | - | -  |
| 44 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения  | -  | - | - | - | - | -  |
| 45 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -  | - | - | - | - | -  |
| 46 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | -  | - | - | - | - | -  |
| 47 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | -  | - | - | - | - | -  |
| 48 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -  | - | - | - | - | -  |
| 49 | Итого  | 70 | - | - | - | - | 70 |

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 30.06.2023

года.

На 30.06.2023

Таблица 52.5

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
|              | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 2            | требования по возврату выданного обеспечения   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | средства в некредитных клиринговых организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 7            | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | сделки обратного репо с некредитными организациями   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
|              | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | требования по возврату выданного обеспечения   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | средства в некредитных клиринговых организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 14           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 15           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 16           | сделки обратного репо с некредитными организациями   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 17           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
|              | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 18           | требования по возврату выданного обеспечения   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 19           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 20           | средства в некредитных клиринговых организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 21           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 22           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 23           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 24           | сделки обратного репо с некредитными организациями   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 25           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:                                | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
|              | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 26           | требования по возврату выданного обеспечения   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 27           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 28           | средства в некредитных клиринговых организациях  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 29           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 30           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 31           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 32           | сделки обратного репо с некредитными организациями   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 33           | Итого  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|---|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2   | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
|              | Итого   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 2            | требования по возврату выданного обеспечения  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 3            | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | средства в некредитных клиринговых организациях   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

|    |  |   |   |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 6  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - | - |
| 7  | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 8  | сделки обратного репо с некредитными организациями   | - | - | - | - | - | - |
| 9  | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
|    | Итого  | - | - | - | - | - | - |
| 10 | требования по возврату выданного обеспечения   | - | - | - | - | - | - |
| 11 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 12 | средства в некредитных клиринговых организациях  | - | - | - | - | - | - |
| 13 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 14 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - | - |
| 15 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 16 | сделки обратного репо с некредитными организациями   | - | - | - | - | - | - |
| 17 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | - | - | - | - | - | - |
|    | Итого  | - | - | - | - | - | - |
| 18 | требования по возврату выданного обеспечения   | - | - | - | - | - | - |
| 19 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 20 | средства в некредитных клиринговых организациях  | - | - | - | - | - | - |
| 21 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 22 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - | - |
| 23 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 24 | сделки обратного репо с некредитными организациями   | - | - | - | - | - | - |
| 25 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:                                | - | - | - | - | - | - |
|    | Итого  | - | - | - | - | - | - |
| 26 | требования по возврату выданного обеспечения   | - | - | - | - | - | - |
| 27 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 28 | средства в некредитных клиринговых организациях  | - | - | - | - | - | - |
| 29 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 30 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - | - |
| 31 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 32 | сделки обратного репо с некредитными организациями   | - | - | - | - | - | - |
| 33 | Итого  | - | - | - | - | - | - |

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.6

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:  | 1 105                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 1 105 |
| 2            | дебиторская задолженность клиентов   | 1 102                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 1 102 |
| 3            | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | прочая дебиторская задолженность   | 3                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 3     |
| 7            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | дебиторская задолженность клиентов   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | прочая дебиторская задолженность   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |

|    |   |       |   |   |   |   |       |
|----|---|-------|---|---|---|---|-------|
| 13 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:  | -     | - | - | - | - | -     |
| 14 | дебиторская задолженность клиентов  | -     | - | - | - | - | -     |
| 15 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -     | - | - | - | - | -     |
| 16 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -     | - | - | - | - | -     |
| 17 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -     | - | - | - | - | -     |
| 18 | прочая дебиторская задолженность  | -     | - | - | - | - | -     |
| 19 | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | -     | - | - | - | - | -     |
| 20 | дебиторская задолженность клиентов  | -     | - | - | - | - | -     |
| 21 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -     | - | - | - | - | -     |
| 22 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -     | - | - | - | - | -     |
| 23 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -     | - | - | - | - | -     |
| 24 | прочая дебиторская задолженность  | -     | - | - | - | - | -     |
| 25 | Итого   | 1 105 | - | - | - | - | 1 105 |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | с задержкой платежа менее 30 дней | с задержкой платежа от 30 до 90 дней | с задержкой платежа от 90 до 180 дней | с задержкой платежа от 180 до 360 дней | с задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                                 | 4                                    | 5                                     | 6                                      | 7                                  | 8     |
| 1            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:  | 1 125                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 1 125 |
| 2            | дебиторская задолженность клиентов   | 1 080                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 1 080 |
| 3            | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 4            | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 5            | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 6            | прочая дебиторская задолженность   | 46                                | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 46    |
| 7            | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 8            | дебиторская задолженность клиентов   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 9            | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 10           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 11           | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 12           | прочая дебиторская задолженность   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 13           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 14           | дебиторская задолженность клиентов   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 15           | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 16           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 17           | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 18           | прочая дебиторская задолженность   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 19           | Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:                                | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 20           | дебиторская задолженность клиентов   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 21           | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 22           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 23           | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 24           | прочая дебиторская задолженность   | -                                 | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | -     |
| 25           | Итого  | 1 125                             | -                                    | -                                     | -                                      | -                                  | 1 125 |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.7

| Номер строки | Наименование показателя  | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:                            | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | Правительства Российской Федерации   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | иностраннных государств  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | некредитных финансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | нефинансовых организаций   | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |

|    |  |       |   |   |   |   |
|----|--|-------|---|---|---|---|
| 9  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | -     | - | - | - | - |
| 10 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -     | - | - | - | - |
| 11 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -     | - | - | - | - |
| 12 | прочие выданные займы  | -     | - | - | - | - |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -     | - | - | - | - |
| 14 | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -     | - | - | - | - |
| 15 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -     | - | - | - | - |
| 16 | Правительства Российской Федерации   | -     | - | - | - | - |
| 17 | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -     | - | - | - | - |
| 18 | иностранных государств   | -     | - | - | - | - |
| 19 | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -     | - | - | - | - |
| 20 | некредитных финансовых организаций   | -     | - | - | - | - |
| 21 | нефинансовых организаций   | -     | - | - | - | - |
| 22 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -     | - | - | - | - |
| 23 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -     | - | - | - | - |
| 24 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -     | - | - | - | - |
| 25 | прочие выданные займы  | -     | - | - | - | - |
| 26 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -     | - | - | - | - |
| 27 | Итого  | 3 057 | - | - | - | - |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | Правительства Российской Федерации   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | иностранных государств   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | некредитных финансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | нефинансовых организаций   | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | прочие выданные займы  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | Правительства Российской Федерации   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | иностранных государств   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | некредитных финансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | нефинансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 23           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 24           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 25           | прочие выданные займы  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 26           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 27           | Итого  | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячному ожидаемому кредитным убыткам на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.8

| Номер строки | Наименование показателя                                  | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:                          | 9 986          | 10             | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах                    | 9 986          | 10             | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства                                 | -              | -              | -              | -              | -                 |

|    |   |       |   |   |   |       |
|----|---|-------|---|---|---|-------|
| 5  | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | 3 057 | - | - | - | -     |
| 6  | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | 3 057 | - | - | - | -     |
| 7  | Правительства Российской Федерации  | -     | - | - | - | -     |
| 8  | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -     | - | - | - | -     |
| 9  | иностраннх государств   | -     | - | - | - | -     |
| 10 | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -     | - | - | - | -     |
| 11 | некредитных финансовых организаций  | -     | - | - | - | -     |
| 12 | нефинансовых организаций  | 3 057 | - | - | - | -     |
| 13 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                        | -     | - | - | - | -     |
| 14 | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -     | - | - | - | -     |
| 15 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | -     | - | - | - | -     |
| 16 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | -     | - | - | - | -     |
| 17 | прочие выданные займы   | -     | - | - | - | -     |
| 18 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | -     | - | - | - | 6     |
| 19 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -     | - | - | - | -     |
| 20 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -     | - | - | - | -     |
| 21 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -     | - | - | - | -     |
| 22 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -     | - | - | - | -     |
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -     | - | - | - | -     |
| 24 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -     | - | - | - | -     |
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -     | - | - | - | -     |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -     | - | - | - | -     |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -     | - | - | - | -     |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -     | - | - | - | 6     |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -     | - | - | - | -     |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -     | - | - | - | -     |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения  | -     | - | - | - | -     |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -     | - | - | - | -     |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях   | -     | - | - | - | -     |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -     | - | - | - | -     |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | -     | - | - | - | -     |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -     | - | - | - | -     |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | -     | - | - | - | -     |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | -     | - | - | - | 1 105 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов  | -     | - | - | - | 1 102 |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -     | - | - | - | -     |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -     | - | - | - | -     |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -     | - | - | - | -     |
| 43 | прочая дебиторская задолженность  | -     | - | - | - | 3     |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:  | 12 632         | 429            | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах  | 12 632         | 429            | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                    | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностраннх государств  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций   | 3 057          | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                            | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -              | -              | -              | -              | -                 |

|    |   |   |   |   |   |       |
|----|---|---|---|---|---|-------|
| 16 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | - | - | - | - | -     |
| 17 | прочие выданные займы   | - | - | - | - | -     |
| 18 | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | - | - | - | - | 70    |
| 19 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | - | - | - | - | -     |
| 20 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | -     |
| 21 | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | - | - | - | - | -     |
| 22 | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | - | - | - | - | -     |
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | - | - | - | - | -     |
| 24 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | - | - | - | - | -     |
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | - | - | - | - | -     |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | - | - | - | - | -     |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | - | - | - | - | -     |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | - | - | - | - | 70    |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - | -     |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | - | - | - | - | -     |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения  | - | - | - | - | -     |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | -     |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях   | - | - | - | - | -     |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | -     |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | - | - | - | - | -     |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | -     |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | - | - | - | - | -     |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | - | - | - | - | 1 125 |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов  | - | - | - | - | 1 080 |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | - | - | - | - | -     |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | - | - | - | - | -     |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | - | - | - | - | -     |
| 43 | прочая дебиторская задолженность  | - | - | - | - | 46    |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.9

| Номер строки | Наименование показателя  | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2  | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                         | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностранных государств   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:                            | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям                                      | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | прочие выданные займы  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                           | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения             | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                          | -              | -              | -              | -              | -                 |

|    |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 23 | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | - | - | - | - | - |
| 24 | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | - | - | - | - | - |
| 25 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | - | - | - | - | - |
| 26 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | - | - | - | - | - |
| 27 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | - | - | - | - | - |
| 28 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | - | - | - | - | - |
| 29 | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - | - |
| 30 | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения  | - | - | - | - | - |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях   | - | - | - | - | - |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | - | - | - | - | - |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | - | - | - | - | - |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов  | - | - | - | - | - |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | - | - | - | - | - |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | - | - | - | - | - |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | - | - | - | - | - |
| 43 | прочая дебиторская задолженность  | - | - | - | - | - |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностранных государств  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                        | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | прочие выданные займы   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 25           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 26           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 27           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 28           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 29           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 30           | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |

|    |  |   |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|---|
| 31 | требования по возврату выданного обеспечения   | - | - | - | - | - |
| 32 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - |
| 33 | средства в некредитных клиринговых организациях  | - | - | - | - | - |
| 34 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости                                    | - | - | - | - | - |
| 35 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости | - | - | - | - | - |
| 36 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - |
| 37 | сделки обратного репо с некредитными организациями   | - | - | - | - | - |
| 38 | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 39 | дебиторская задолженность клиентов   | - | - | - | - | - |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | - | - | - | - | - |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами                              | - | - | - | - | - |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | - | - | - | - | - |
| 43 | прочая дебиторская задолженность   | - | - | - | - | - |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.10

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностранных государств  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                        | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | прочие выданные займы   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 25           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 26           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 27           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 28           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 29           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 30           | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 31           | требования по возврату выданного обеспечения  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 32           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 33           | средства в некредитных клиринговых организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 34           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 35           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 36           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 37           | сделки обратного репо с некредитными организациями  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 38           | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |

|    |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 39 | дебиторская задолженность клиентов  | - | - | - | - | - |
| 40 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | - | - | - | - | - |
| 41 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами | - | - | - | - | - |
| 42 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | - | - | - | - | - |
| 43 | прочая дебиторская задолженность  | - | - | - | - | - |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностранного государства  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                        | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | прочие выданные займы   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 25           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 26           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 27           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 28           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 29           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 30           | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 31           | требования по возврату выданного обеспечения  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 32           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 33           | средства в некредитных клиринговых организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 34           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 35           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 36           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 37           | сделки обратного репо с некредитными организациями  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 38           | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 40           | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 43           | прочая дебиторская задолженность  | -              | -              | -              | -              | -                 |

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.11

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностраннх государств   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                        | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | прочие выданные займы   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 25           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 26           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 27           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 28           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 29           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 30           | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 31           | требования по возврату выданного обеспечения  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 32           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 33           | средства в некредитных клиринговых организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 34           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 35           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 36           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 37           | сделки обратного репо с некредитными организациями  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 38           | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 40           | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 43           | прочая дебиторская задолженность  | -              | -              | -              | -              | -                 |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | //1//Рейтинг А | //2//Рейтинг В | //3//Рейтинг С | //4//Рейтинг D | //5//Без рейтинга |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1            | 2   | 3              | 4              | 5              | 6              | 7                 |
| 1            | Денежные средства, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 2            | денежные средства на расчетных счетах   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 3            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 4            | прочие денежные средства  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 6            | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 7            | Правительства Российской Федерации  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 8            | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 9            | иностраннх государств   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 10           | кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 11           | некредитных финансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 12           | нефинансовых организаций  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 13           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                        | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 14           | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 15           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 16           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 17           | прочие выданные займы   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 18           | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 20           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 21           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 22           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 23           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 24           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 25           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 26           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 27           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 28           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 29           | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 30           | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 31           | требования по возврату выданного обеспечения  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 32           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 33           | средства в некредитных клиринговых организациях   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 34           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 35           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 36           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 37           | сделки обратного репо с некредитными организациями  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 38           | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 39           | дебиторская задолженность клиентов  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 40           | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 41           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 42           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -              | -              | -              | -              | -                 |
| 43           | прочая дебиторская задолженность  | -              | -              | -              | -              | -                 |

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.12

| Номер строки                    | Наименование показателя  | Россия | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого  |
|---------------------------------|--|--------|---|---------------|--------|
| 1                               | 2  | 3      | 4   | 5             | 6      |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |        |   |               |        |
| 1                               | Денежные средства  | 9 997  | -   | -             | 9 997  |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 31 511 | -   | -             | 31 511 |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 31 511 | -   | -             | 31 511 |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -      | -   | -             | -      |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -      | -   | -             | -      |
| 6                               | долговые инструменты   | -      | -   | -             | -      |
| 7                               | долевые инструменты  | -      | -   | -             | -      |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 1 265  | -   | -             | 1 265  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 6      | -   | -             | 6      |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | -      | -   | -             | -      |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 1 259  | -   | -             | 1 259  |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | -      | -   | -             | -      |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -      | -   | -             | -      |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | -      | -   | -             | -      |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -      | -   | -             | -      |
| 16                              | Прочие активы  | 707    | -   | -             | 707    |
| 17                              | Итого активов  | 43 479 | -   | -             | 43 479 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |        |   |               |        |
| 18                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -      | -   | -             | -      |
| 19                              | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -      | -   | -             | -      |
| 20                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -      | -   | -             | -      |
| 21                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 213    | -   | -             | 213    |
| 22                              | средства клиентов  | -      | -   | -             | -      |
| 23                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 46     | -   | -             | 46     |
| 24                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | -      | -   | -             | -      |
| 25                              | кредиторская задолженность   | 167    | -   | -             | 167    |
| 26                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | -      | -   | -             | -      |
| 27                              | Прочие обязательства   | 1 565  | -   | -             | 1 565  |
| 28                              | Итого обязательств   | 1 778  | -   | -             | 1 778  |
| 29                              | Чистая балансовая позиция  | 41 701 | -   | -             | 41 701 |

На 31.12.2022

| Номер строки                    | Наименование показателя  | Россия | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого  |
|---------------------------------|--|--------|---|---------------|--------|
| 1                               | 2  | 3      | 4   | 5             | 6      |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |        |   |               |        |
| 1                               | Денежные средства  | 13 060 | -   | -             | 13 060 |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 24 714 | -   | -             | 24 714 |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 24 714 | -   | -             | 24 714 |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -      | -   | -             | -      |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -      | -   | -             | -      |
| 6                               | долговые инструменты   | -      | -   | -             | -      |
| 7                               | долевые инструменты  | -      | -   | -             | -      |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 1 195  | -   | -             | 1 195  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 70     | -   | -             | 70     |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | -      | -   | -             | -      |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 1 125  | -   | -             | 1 125  |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | -      | -   | -             | -      |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -      | -   | -             | -      |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | -      | -   | -             | -      |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -      | -   | -             | -      |
| 16                              | Прочие активы  | 468    | -   | -             | 468    |
| 17                              | Итого активов  | 39 437 | -   | -             | 39 437 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |        |   |               |        |
| 18                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -      | -   | -             | -      |
| 19                              | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -      | -   | -             | -      |
| 20                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -      | -   | -             | -      |
| 21                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 1 817  | -   | -             | 1 817  |
| 22                              | средства клиентов  | -      | -   | -             | -      |
| 23                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 1 643  | -   | -             | 1 643  |
| 24                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | -      | -   | -             | -      |
| 25                              | кредиторская задолженность   | 174    | -   | -             | 174    |
| 26                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | -      | -   | -             | -      |
| 27                              | Прочие обязательства   | 924    | -   | -             | 924    |
| 28                              | Итого обязательств   | 2 741  | -   | -             | 2 741  |
| 29                              | Чистая балансовая позиция  | 36 696 | -   | -             | 36 696 |



|    |  |     |       |   |   |   |   |   |   |       |
|----|--|-----|-------|---|---|---|---|---|---|-------|
| 18 | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 399 | 1 244 | - | - | - | - | - | - | 1 643 |
| 19 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                  | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 20 | обязательства по аренде  | 399 | 1 244 | - | - | - | - | - | - | 1 643 |
| 21 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 22 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 23 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц  | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 24 | прочие средства, привлеченные от физических лиц  | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 25 | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 26 | выпущенные облигации   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 27 | выпущенные векселя   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 28 | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                    | 174 | -     | - | - | - | - | - | - | 174   |
| 29 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                                    | 44  | -     | - | - | - | - | - | - | 44    |
| 30 | кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений                                 | 29  | -     | - | - | - | - | - | - | 29    |
| 31 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 1   | -     | - | - | - | - | - | - | 1     |
| 32 | кредиторская задолженность перед регистраторами  | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 33 | кредиторская задолженность по торговым операциям   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 34 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 35 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам               | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 36 | расчеты с организаторами торговли  | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 37 | расчеты с операторами товарных поставок  | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 38 | расчеты с репозитарием   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 39 | расчеты с клиринговыми организациями   | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 40 | прочая кредиторская задолженность  | 101 | -     | - | - | - | - | - | - | 101   |
| 41 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                     | -   | -     | - | - | - | - | - | - | -     |
| 42 | Итого обязательств   | 574 | 1 244 | - | - | - | - | - | - | 1 817 |

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.14

| Номер строки            | Наименование показателя  | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|-------------------------|--|--------------|------------------------|--------------|-------|
| 1                       | 2  | 3            | 4                      | 5            | 6     |
| <b>Раздел I. Активы</b> |  |              |                        |              |       |
| 1                       | Денежные средства, в том числе:  | 9 997        | -                      | -            | 9 997 |
| 2                       | денежные средства на расчетных счетах  | 9 997        | -                      | -            | 9 997 |
| 3                       | денежные средства, переданные в доверительное управление   | -            | -                      | -            | -     |
| 4                       | прочие денежные средства   | -            | -                      | -            | -     |
| 5                       | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 121          | 121                    | 2 815        | 3 057 |
| 6                       | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 121          | 121                    | 2 815        | 3 057 |
| 7                       | Правительства Российской Федерации   | -            | -                      | -            | -     |
| 8                       | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -            | -                      | -            | -     |
| 9                       | иностраннх государств  | -            | -                      | -            | -     |
| 10                      | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -            | -                      | -            | -     |
| 11                      | некредитных финансовых организаций   | -            | -                      | -            | -     |
| 12                      | нефинансовых организаций   | 121          | 121                    | 2 815        | 3 057 |
| 13                      | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | -            | -                      | -            | -     |
| 14                      | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -            | -                      | -            | -     |
| 15                      | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -            | -                      | -            | -     |
| 16                      | прочие выданные займы  | -            | -                      | -            | -     |
| 17                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -            | -                      | -            | -     |
| 18                      | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                                  | -            | -                      | -            | -     |
| 19                      | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -            | -                      | -            | -     |
| 20                      | Правительства Российской Федерации   | -            | -                      | -            | -     |
| 21                      | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -            | -                      | -            | -     |
| 22                      | иностраннх государств  | -            | -                      | -            | -     |
| 23                      | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -            | -                      | -            | -     |
| 24                      | некредитных финансовых организаций   | -            | -                      | -            | -     |
| 25                      | нефинансовых организаций   | -            | -                      | -            | -     |
| 26                      | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -            | -                      | -            | -     |
| 27                      | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -            | -                      | -            | -     |
| 28                      | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -            | -                      | -            | -     |
| 29                      | прочие выданные займы  | -            | -                      | -            | -     |
| 30                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -            | -                      | -            | -     |
| 31                      | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -            | -                      | -            | -     |
| 32                      | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -            | -                      | -            | -     |
| 33                      | Правительства Российской Федерации   | -            | -                      | -            | -     |
| 34                      | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -            | -                      | -            | -     |
| 35                      | иностраннх государств  | -            | -                      | -            | -     |
| 36                      | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -            | -                      | -            | -     |
| 37                      | некредитных финансовых организаций   | -            | -                      | -            | -     |
| 38                      | нефинансовых организаций   | -            | -                      | -            | -     |
| 39                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -            | -                      | -            | -     |
| 40                      | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -            | -                      | -            | -     |
| 41                      | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -            | -                      | -            | -     |
| 42                      | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -            | -                      | -            | -     |
| 43                      | прочие выданные займы  | -            | -                      | -            | -     |
| 44                      | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 6            | -                      | -            | 6     |
| 45                      | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -            | -                      | -            | -     |
| 46                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -            | -                      | -            | -     |
| 47                      | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -            | -                      | -            | -     |
| 48                      | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -            | -                      | -            | -     |

|                                 |  |        |     |       |        |
|---------------------------------|--|--------|-----|-------|--------|
| 49                              | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -      | -   | -     | -      |
| 50                              | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -      | -   | -     | -      |
| 51                              | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения                          | -      | -   | -     | -      |
| 52                              | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -      | -   | -     | -      |
| 53                              | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | -      | -   | -     | -      |
| 54                              | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 6      | -   | -     | 6      |
| 55                              | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -      | -   | -     | -      |
| 56                              | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -      | -   | -     | -      |
| 57                              | требования по возврату выданного обеспечения   | -      | -   | -     | -      |
| 58                              | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 59                              | средства в некредитных клиринговых организациях  | -      | -   | -     | -      |
| 60                              | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 61                              | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -      | -   | -     | -      |
| 62                              | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 63                              | сделки обратного репо с некредитными организациями   | -      | -   | -     | -      |
| 64                              | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:   | 1 105  | -   | -     | 1 105  |
| 65                              | дебиторская задолженность клиентов   | 1 102  | -   | -     | 1 102  |
| 66                              | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -      | -   | -     | -      |
| 67                              | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -      | -   | -     | -      |
| 68                              | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -      | -   | -     | -      |
| 69                              | прочая дебиторская задолженность   | 3      | -   | -     | 3      |
| 70                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -      | -   | -     | -      |
| 71                              | Итого активов  | 11 228 | 121 | 2 815 | 14 165 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |        |     |       |        |
| 72                              | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                            | -      | -   | -     | -      |
| 73                              | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод  | -      | -   | -     | -      |
| 74                              | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | -      | -   | -     | -      |
| 75                              | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | -      | -   | -     | -      |
| 76                              | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | -      | -   | -     | -      |
| 77                              | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -      | -   | -     | -      |
| 78                              | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | -      | -   | -     | -      |
| 79                              | средства, привлеченные от государственных организаций  | -      | -   | -     | -      |
| 80                              | средства, привлеченные от кредитных организаций  | -      | -   | -     | -      |
| 81                              | средства, привлеченные от других юридических лиц   | -      | -   | -     | -      |
| 82                              | средства, привлеченные от физических лиц   | -      | -   | -     | -      |
| 83                              | выпущенные облигации   | -      | -   | -     | -      |
| 84                              | выпущенные векселя   | -      | -   | -     | -      |
| 85                              | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -      | -   | -     | -      |
| 86                              | средства участников клиринга   | -      | -   | -     | -      |
| 87                              | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -      | -   | -     | -      |
| 88                              | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам   | -      | -   | -     | -      |
| 89                              | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 27     | 19  | -     | 46     |
| 90                              | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | -      | -   | -     | -      |
| 91                              | обязательства по аренде  | 27     | 19  | -     | 46     |
| 92                              | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций   | -      | -   | -     | -      |
| 93                              | прочие средства, привлеченные от государственных организаций   | -      | -   | -     | -      |
| 94                              | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц  | -      | -   | -     | -      |
| 95                              | прочие средства, привлеченные от физических лиц  | -      | -   | -     | -      |
| 96                              | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -      | -   | -     | -      |
| 97                              | выпущенные облигации   | -      | -   | -     | -      |
| 98                              | выпущенные векселя   | -      | -   | -     | -      |
| 99                              | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:  | 167    | -   | -     | 167    |

|     |  |        |     |       |        |
|-----|--|--------|-----|-------|--------|
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                      | 50     | -   | -     | 50     |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений                    | 40     | -   | -     | 40     |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | -      | -   | -     | -      |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами  | -      | -   | -     | -      |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям   | -      | -   | -     | -      |
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                             | -      | -   | -     | -      |
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам | -      | -   | -     | -      |
| 107 | расчеты с организаторами торговли  | -      | -   | -     | -      |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок  | -      | -   | -     | -      |
| 109 | расчеты с репозитарием   | -      | -   | -     | -      |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями   | -      | -   | -     | -      |
| 111 | прочая кредиторская задолженность  | 78     | -   | -     | 78     |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи       | -      | -   | -     | -      |
| 113 | Итого обязательств   | 195    | 19  | -     | 213    |
| 114 | Итого разрыв ликвидности   | 11 034 | 103 | 2 815 | 13 951 |

На 31.12.2022

| Номер строки            | Наименование показателя  | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого  |
|-------------------------|--|--------------|------------------------|--------------|--------|
| 1                       | 2  | 3            | 4                      | 5            | 6      |
| <b>Раздел I. Активы</b> |  |              |                        |              |        |
| 1                       | Денежные средства, в том числе:  | 13 060       | -                      | -            | 13 060 |
| 2                       | денежные средства на расчетных счетах  | 13 060       | -                      | -            | 13 060 |
| 3                       | денежные средства, переданные в доверительное управление   | -            | -                      | -            | -      |
| 4                       | прочие денежные средства   | -            | -                      | -            | -      |
| 5                       | Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 121          | 121                    | 2 815        | 3 057  |
| 6                       | долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 121          | 121                    | 2 815        | 3 057  |
| 7                       | Правительства Российской Федерации   | -            | -                      | -            | -      |
| 8                       | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -            | -                      | -            | -      |
| 9                       | иностранных государств   | -            | -                      | -            | -      |
| 10                      | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -            | -                      | -            | -      |
| 11                      | некредитных финансовых организаций   | -            | -                      | -            | -      |
| 12                      | нефинансовых организаций   | 121          | 121                    | 2 815        | 3 057  |
| 13                      | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | -            | -                      | -            | -      |
| 14                      | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -            | -                      | -            | -      |
| 15                      | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -            | -                      | -            | -      |
| 16                      | прочие выданные займы  | -            | -                      | -            | -      |
| 17                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -            | -                      | -            | -      |
| 18                      | Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                                  | -            | -                      | -            | -      |
| 19                      | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -            | -                      | -            | -      |
| 20                      | Правительства Российской Федерации   | -            | -                      | -            | -      |
| 21                      | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -            | -                      | -            | -      |
| 22                      | иностранных государств   | -            | -                      | -            | -      |
| 23                      | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -            | -                      | -            | -      |
| 24                      | некредитных финансовых организаций   | -            | -                      | -            | -      |
| 25                      | нефинансовых организаций   | -            | -                      | -            | -      |
| 26                      | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -            | -                      | -            | -      |
| 27                      | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -            | -                      | -            | -      |
| 28                      | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -            | -                      | -            | -      |
| 29                      | прочие выданные займы  | -            | -                      | -            | -      |
| 30                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -            | -                      | -            | -      |
| 31                      | Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -            | -                      | -            | -      |
| 32                      | долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -            | -                      | -            | -      |
| 33                      | Правительства Российской Федерации   | -            | -                      | -            | -      |
| 34                      | субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -            | -                      | -            | -      |
| 35                      | иностранных государств   | -            | -                      | -            | -      |
| 36                      | кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -            | -                      | -            | -      |
| 37                      | некредитных финансовых организаций   | -            | -                      | -            | -      |
| 38                      | нефинансовых организаций   | -            | -                      | -            | -      |
| 39                      | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -            | -                      | -            | -      |

|                                 |  |        |     |       |        |
|---------------------------------|--|--------|-----|-------|--------|
| 40                              | займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -      | -   | -     | -      |
| 41                              | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -      | -   | -     | -      |
| 42                              | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -      | -   | -     | -      |
| 43                              | прочие выданные займы  | -      | -   | -     | -      |
| 44                              | Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 70     | -   | -     | 70     |
| 45                              | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 46                              | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -      | -   | -     | -      |
| 47                              | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -      | -   | -     | -      |
| 48                              | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)  | -      | -   | -     | -      |
| 49                              | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях   | -      | -   | -     | -      |
| 50                              | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях  | -      | -   | -     | -      |
| 51                              | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения                          | -      | -   | -     | -      |
| 52                              | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -      | -   | -     | -      |
| 53                              | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами   | -      | -   | -     | -      |
| 54                              | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | 70     | -   | -     | 70     |
| 55                              | прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -      | -   | -     | -      |
| 56                              | Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -      | -   | -     | -      |
| 57                              | требования по возврату выданного обеспечения   | -      | -   | -     | -      |
| 58                              | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 59                              | средства в некредитных клиринговых организациях  | -      | -   | -     | -      |
| 60                              | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 61                              | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -      | -   | -     | -      |
| 62                              | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -      | -   | -     | -      |
| 63                              | сделки обратного репо с некредитными организациями   | -      | -   | -     | -      |
| 64                              | Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:   | 1 125  | -   | -     | 1 125  |
| 65                              | дебиторская задолженность клиентов   | 1 080  | -   | -     | 1 080  |
| 66                              | расчеты с валютными и фондовыми биржами  | -      | -   | -     | -      |
| 67                              | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами  | -      | -   | -     | -      |
| 68                              | дебиторская задолженность по финансовой аренде   | -      | -   | -     | -      |
| 69                              | прочая дебиторская задолженность   | 46     | -   | -     | 46     |
| 70                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -      | -   | -     | -      |
| 71                              | Итого активов  | 14 377 | 121 | 2 815 | 17 313 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |        |     |       |        |
| 72                              | Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                            | -      | -   | -     | -      |
| 73                              | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод  | -      | -   | -     | -      |
| 74                              | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | -      | -   | -     | -      |
| 75                              | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | -      | -   | -     | -      |
| 76                              | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | -      | -   | -     | -      |
| 77                              | Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -      | -   | -     | -      |
| 78                              | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | -      | -   | -     | -      |
| 79                              | средства, привлеченные от государственных организаций  | -      | -   | -     | -      |
| 80                              | средства, привлеченные от кредитных организаций  | -      | -   | -     | -      |
| 81                              | средства, привлеченные от других юридических лиц   | -      | -   | -     | -      |
| 82                              | средства, привлеченные от физических лиц   | -      | -   | -     | -      |
| 83                              | выпущенные облигации   | -      | -   | -     | -      |
| 84                              | выпущенные векселя   | -      | -   | -     | -      |
| 85                              | Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -      | -   | -     | -      |
| 86                              | средства участников клиринга   | -      | -   | -     | -      |
| 87                              | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -      | -   | -     | -      |

|     |  |        |        |       |        |
|-----|--|--------|--------|-------|--------|
| 88  | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                               | -      | -      | -     | -      |
| 89  | Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | 399    | 1 244  | -     | 1 643  |
| 90  | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                                  | -      | -      | -     | -      |
| 91  | обязательства по аренде  | 399    | 1 244  | -     | 1 643  |
| 92  | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций   | -      | -      | -     | -      |
| 93  | прочие средства, привлеченные от государственных организаций   | -      | -      | -     | -      |
| 94  | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц  | -      | -      | -     | -      |
| 95  | прочие средства, привлеченные от физических лиц  | -      | -      | -     | -      |
| 96  | Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:             | -      | -      | -     | -      |
| 97  | выпущенные облигации   | -      | -      | -     | -      |
| 98  | выпущенные векселя   | -      | -      | -     | -      |
| 99  | Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:                    | 174    | -      | -     | 174    |
| 100 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                                    | 44     | -      | -     | 44     |
| 101 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений                                  | 29     | -      | -     | 29     |
| 102 | кредиторская задолженность перед депозитариями   | 1      | -      | -     | 1      |
| 103 | кредиторская задолженность перед регистраторами  | -      | -      | -     | -      |
| 104 | кредиторская задолженность по торговым операциям   | -      | -      | -     | -      |
| 105 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг   | -      | -      | -     | -      |
| 106 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам               | -      | -      | -     | -      |
| 107 | расчеты с организаторами торговли  | -      | -      | -     | -      |
| 108 | расчеты с операторами товарных поставок  | -      | -      | -     | -      |
| 109 | расчеты с репозитарием   | -      | -      | -     | -      |
| 110 | расчеты с клиринговыми организациями   | -      | -      | -     | -      |
| 111 | прочая кредиторская задолженность  | 101    | -      | -     | 101    |
| 112 | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи                     | -      | -      | -     | -      |
| 113 | Итого обязательств   | 574    | 1 244  | -     | 1 817  |
| 114 | Итого разрыв ликвидности   | 13 803 | -1 122 | 2 815 | 15 495 |

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 52.15

| Номер строки                    | Наименование показателя  | тыс.рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого  |
|---------------------------------|--|-----------|-------------|------|---------------|--------|
| 1                               | 2  | 3         | 4           | 5    | 6             | 7      |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |           |             |      |               |        |
| 1                               | Денежные средства  | 9 997     | -           | -    | -             | 9 997  |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 31 511    | -           | -    | -             | 31 511 |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 31 511    | -           | -    | -             | 31 511 |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -         | -           | -    | -             | -      |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 6                               | долговые инструменты   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 7                               | долевые инструменты  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 1 265     | -           | -    | -             | 1 265  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 6         | -           | -    | -             | 6      |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 1 259     | -           | -    | -             | 1 259  |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 15.1                            | Прочие активы  | 707       | -           | -    | -             | 707    |
| 16                              | Итого активов  | 43 479    | -           | -    | -             | 43 479 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |           |             |      |               |        |
| 17                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 18                              | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -         | -           | -    | -             | -      |
| 19                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -         | -           | -    | -             | -      |
| 20                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 213       | -           | -    | -             | 213    |
| 21                              | средства клиентов  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 46        | -           | -    | -             | 46     |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 24                              | кредиторская задолженность   | 167       | -           | -    | -             | 167    |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 25.1                            | Прочие обязательства   | 1 565     | -           | -    | -             | 1 565  |
| 26                              | Итого обязательств   | 1 778     | -           | -    | -             | 1 778  |

| 27                              | Чистая балансовая позиция  | 41 701    | -           | -    | -             | 41 701 |
|---------------------------------|--|-----------|-------------|------|---------------|--------|
| <b>На 31.12.2022</b>            |  |           |             |      |               |        |
| Номер строки                    | Наименование показателя  | тыс.рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого  |
| 1                               | 2  | 3         | 4           | 5    | 6             | 7      |
| <b>Раздел I. Активы</b>         |  |           |             |      |               |        |
| 1                               | Денежные средства  | 13 060    | -           | -    | -             | 13 060 |
| 2                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 24 714    | -           | -    | -             | 24 714 |
| 3                               | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | 24 714    | -           | -    | -             | 24 714 |
| 4                               | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -         | -           | -    | -             | -      |
| 5                               | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 6                               | долговые инструменты   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 7                               | долевые инструменты  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 8                               | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | 1 195     | -           | -    | -             | 1 195  |
| 9                               | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | 70        | -           | -    | -             | 70     |
| 10                              | займы выданные и прочие размещенные средства   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 11                              | дебиторская задолженность  | 1 125     | -           | -    | -             | 1 125  |
| 12                              | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 13                              | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 14                              | Инвестиции в дочерние предприятия  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 15                              | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 15.1                            | Прочие активы  | 468       | -           | -    | -             | 468    |
| 16                              | Итого активов  | 39 437    | -           | -    | -             | 39 437 |
| <b>Раздел II. Обязательства</b> |  |           |             |      |               |        |
| 17                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 18                              | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -         | -           | -    | -             | -      |
| 19                              | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -         | -           | -    | -             | -      |
| 20                              | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | 1 817     | -           | -    | -             | 1 817  |
| 21                              | средства клиентов  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 22                              | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | 1 643     | -           | -    | -             | 1 643  |
| 23                              | выпущенные долговые ценные бумаги  | -         | -           | -    | -             | -      |
| 24                              | кредиторская задолженность   | 174       | -           | -    | -             | 174    |
| 25                              | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | -         | -           | -    | -             | -      |
| 25.1                            | Прочие обязательства   | 924       | -           | -    | -             | 924    |
| 26                              | Итого обязательств   | 2 741     | -           | -    | -             | 2 741  |
| 27                              | Чистая балансовая позиция  | 36 696    | -           | -    | -             | 36 696 |

**Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 30.06.2023 года.**

| <b>На 30.06.2023</b> |            |                               |                               |   |                           | Таблица 52.16 |
|----------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|---------------|
| Номер строки         | Валюта     | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |               |
| 1                    | 2          | 3                             | 4                             | 5   | 6                         |               |
| 1                    | тыс.рубль  | 750,00                        | 750,00                        | 79  | 79                        |               |
| 2                    | Евро       | -                             | -                             | -   | -                         |               |
| 3                    | Доллар США | -                             | -                             | -   | -                         |               |
| <b>На 31.12.2022</b> |            |                               |                               |   |                           |               |
| Номер строки         | Валюта     | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |               |
| 1                    | 2          | 3                             | 4                             | 5   | 6                         |               |
| 1                    | тыс.рубль  | 750,00                        | 750,00                        | 114   | 114                       |               |
| 2                    | Евро       | -                             | -                             | -   | -                         |               |
| 3                    | Доллар США | -                             | -                             | -   | -                         |               |

**Анализ чувствительности к рыночным индексам**

Таблица 52.17

| Номер строки | Рыночные индексы  | Изменение допущений | На 30.06.2023                         |                    | На 31.12.2022                         |                    |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
|              |                   |                     | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| 1            | 2                 | 3                   | 4                                     | 5                  | 6                                     | 7                  |
| 1            | Рыночный индекс 1 | -                   | 3 327                                 | 3 327              | 2 440                                 | 2 440              |
| 2            | Рыночный индекс 2 | -                   | -                                     | -                  | -                                     | -                  |
| 3            | Рыночный индекс 3 | -                   | -                                     | -                  | -                                     | -                  |

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

Таблица 53.1

| Номер строки | Наименование показателя | На 30.06.2023                |   | На 31.12.2022                |   |
|--------------|-------------------------|------------------------------|---|------------------------------|---|
|              |                         | Балансовая стоимость активов | Балансовая стоимость соответствующих обязательств | Балансовая стоимость активов | Балансовая стоимость соответствующих обязательств |
| 1            | 2                       | 3                            | 4   | 5                            | 6   |

|    |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|
| 1  | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:                           | - | - | - | - |
| 2  | долевые ценные бумаги   | - | - | - | - |
| 3  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 4  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 5  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 6  | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | - | - | - | - |
| 7  | долговые ценные бумаги  | - | - | - | - |
| 8  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | - | - | - | - |
| 9  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | - | - | - | - |
| 10 | долговые ценные бумаги иностранных государств   | - | - | - | - |
| 11 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - |
| 12 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - |
| 13 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - |
| 14 | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе: | - | - | - | - |
| 15 | долговые ценные бумаги  | - | - | - | - |
| 16 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | - | - | - | - |
| 17 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | - | - | - | - |
| 18 | долговые ценные бумаги иностранных государств   | - | - | - | - |
| 19 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - |
| 20 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - |
| 21 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - |
| 22 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:  | - | - | - | - |
| 23 | долевые ценные бумаги   | - | - | - | - |
| 24 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 25 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 26 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 27 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | - | - | - | - |
| 28 | долговые ценные бумаги  | - | - | - | - |
| 29 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | - | - | - | - |
| 30 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | - | - | - | - |
| 31 | долговые ценные бумаги иностранных государств   | - | - | - | - |
| 32 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - |
| 33 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - |
| 34 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - |
| 35 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:  | - | - | - | - |
| 36 | долговые ценные бумаги  | - | - | - | - |
| 37 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - |
| 38 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - |
| 39 | Прочее  | - | - | - | - |
| 40 | Итого   | - | - | - | - |

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023                  |   |                | На 31.12.2022                  |   |                |
|--------------|---|--------------------------------|---|----------------|--------------------------------|---|----------------|
|              |   | Справедливая стоимость активов | Справедливая стоимость соответствующих обязательств | Чистая позиция | Справедливая стоимость активов | Справедливая стоимость соответствующих обязательств | Чистая позиция |
| 1            | 2   | 3                              | 4   | 5              | 6                              | 7   | 8              |
| 1            | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:                           | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 2            | долевые ценные бумаги   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 3            | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 4            | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 5            | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 6            | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 7            | долговые ценные бумаги  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 8            | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 9            | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 10           | долговые ценные бумаги иностранных государств   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 11           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 12           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 13           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 14           | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе: | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 15           | долговые ценные бумаги  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 16           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 17           | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 18           | долговые ценные бумаги иностранных государств   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 19           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 20           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 21           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 22           | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе:  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 23           | долевые ценные бумаги   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 24           | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 25           | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 26           | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 27           | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 28           | долговые ценные бумаги  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 29           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 30           | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 31           | долговые ценные бумаги иностранных государств   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 32           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 33           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 34           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 35           | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 36           | долговые ценные бумаги  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 37           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 38           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 39           | Прочее  | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |
| 40           | Итого   | -                              | -   | -              | -                              | -   | -              |

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

Таблица 53.3

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023                            |  |   | На 31.12.2022                            |  |   |
|--------------|---|--|--|---|--|--|---|
|              |   | Балансовая стоимость активов до передачи | Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после | Балансовая стоимость соответствующих обязательств | Балансовая стоимость активов до передачи | Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после | Балансовая стоимость соответствующих обязательств |
| 1            | 2   | 3  | 4  | 5   | 6  | 7  | 8   |
| 1            | Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания, в том числе:                           | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 2            | долевые ценные бумаги   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 3            | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 4            | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 5            | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 6            | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 7            | долговые ценные бумаги  | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 8            | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 9            | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 10           | долговые ценные бумаги иностранных государств   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 11           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 12           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 13           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 14           | Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания, в том числе: | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 15           | долговые ценные бумаги  | -  | -  | -   | -  | -  | -   |
| 16           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -  | -  | -   | -  | -  | -   |

|    |  |   |   |   |   |   |   |
|----|--|---|---|---|---|---|---|
| 17 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - | - | - |
| 18 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - | - | - |
| 19 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - | - | - |
| 20 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 21 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 22 | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания, в том числе: | - | - | - | - | - | - |
| 23 | долевые ценные бумаги  | - | - | - | - | - | - |
| 24 | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - | - | - |
| 25 | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - | - | - |
| 26 | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - | - | - |
| 27 | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - | - | - |
| 28 | долговые ценные бумаги   | - | - | - | - | - | - |
| 29 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - | - | - |
| 30 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - | - | - |
| 31 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - | - | - |
| 32 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - | - | - |
| 33 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 34 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - | - | - |
| 35 | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания, в том числе:                           | - | - | - | - | - | - |
| 36 | долговые ценные бумаги   | - | - | - | - | - | - |
| 37 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                              | - | - | - | - | - | - |
| 38 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости  | - | - | - | - | - | - |
| 39 | Прочее   | - | - | - | - | - | - |
| 40 | Итого  | - | - | - | - | - | - |

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания на 30.06.2023 года.

Таблица 53.4

| На 30.06.2023 |                                    |  |                               |                                      |                        |               |                          |
|---------------|------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------|--------------------------|
| Номер строки  | Наименование показателя            | Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено | Балансовая стоимость          |                                      | Справедливая стоимость |               | Максимальный риск убытка |
|               |                                    |  | Производные финансовые активы | Производные финансовые обязательства | Активы                 | Обязательства |                          |
| 1             | 2                                  | 3  | 4                             | 5                                    | 6                      | 7             | 8                        |
| 1             | Проданные опционы "на продажу"     | -  | -                             | -                                    | -                      | -             | -                        |
| 2             | Приобретенные опционы "на покупку" | -  | -                             | -                                    | -                      | -             | -                        |
| 3             | Итого                              | -  | -                             | -                                    | -                      | -             | -                        |

Некредитная финансовая организация передала финансовые активы в рамках операций, которые отвечают критериям прекращения признания в текущем и предыдущем отчетных периодах и в отношении которых некредитная финансовая организация сохранила некоторую степень риска.

| На 31.12.2022 |                                    |  |                               |                                      |                        |               |                          |
|---------------|------------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------|--------------------------|
| Номер строки  | Наименование показателя            | Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено | Балансовая стоимость          |                                      | Справедливая стоимость |               | Максимальный риск убытка |
|               |                                    |  | производные финансовые активы | производные финансовые обязательства | активы                 | обязательства |                          |
| 1             | 2                                  | 3  | 4                             | 5                                    | 6                      | 7             | 8                        |
| 1             | Проданные опционы "на продажу"     | -  | -                             | -                                    | -                      | -             | -                        |
| 2             | Приобретенные опционы "на покупку" | -  | -                             | -                                    | -                      | -             | -                        |
| 3             | Итого                              | -  | -                             | -                                    | -                      | -             | -                        |

Некредитная финансовая организация передала финансовые активы в рамках операций, которые отвечают критериям прекращения признания в текущем и предыдущем отчетных периодах и в отношении которых некредитная финансовая организация сохранила некоторую степень риска.

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 30.06.2023 года.

Таблица 53.5

| На 30.06.2023 |  |                |                   |                   |                        |                    |               |             |       |
|---------------|--|----------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------|
| Номер строки  | Наименование показателя                    | Менее 1 месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 до 6 месяцев | От 6 месяцев до 1 года | От 1 года до 3 лет | От 3 до 5 лет | Свыше 5 лет | Итого |
| 1             | 2  | 3              | 4                 | 5                 | 6                      | 7                  | 8             | 9           | 10    |
| 1             | Проданные опционы "на продажу"             | -              | -                 | -                 | -                      | -                  | -             | -           | -     |
| 2             | Приобретенные опционы "на покупку"         | -              | -                 | -                 | -                      | -                  | -             | -           | -     |
| 3             | Итого потенциальный отток денежных средств | -              | -                 | -                 | -                      | -                  | -             | -           | -     |

| На 31.12.2022 |  |                |                   |                   |                        |                    |               |             |       |
|---------------|--|----------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------|
| Номер строки  | Наименование показателя                    | Менее 1 месяца | От 1 до 3 месяцев | От 3 до 6 месяцев | От 6 месяцев до 1 года | От 1 года до 3 лет | От 3 до 5 лет | Свыше 5 лет | Итого |
| 1             | 2  | 3              | 4                 | 5                 | 6                      | 7                  | 8             | 9           | 10    |
| 1             | Проданные опционы "на продажу"             | -              | -                 | -                 | -                      | -                  | -             | -           | -     |
| 2             | Приобретенные опционы "на покупку"         | -              | -                 | -                 | -                      | -                  | -             | -           | -     |
| 3             | Итого потенциальный отток денежных средств | -              | -                 | -                 | -                      | -                  | -             | -           | -     |

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

| Номер строки | Наименование показателя            | На 30.06.2023  |   |  | На 31.12.2022  |   |  |
|--------------|------------------------------------|--|---|--|--|---|--|
|              |                                    | Прибыль (убыток), признанная (признаны) на дату передачи | Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде | Наращенная сумма признанных доходов и расходов | Прибыль (убыток), признанная (признаны) на дату передачи | Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде | Наращенная сумма признанных доходов и расходов |
| 1            | 2                                  | 3  | 4   | 5  | 6  | 7   | 8  |
| 1            | Проданные опционы "на продажу"     | -  | -   | -  | -  | -   | -  |
| 2            | Приобретенные опционы "на покупку" | -  | -   | -  | -  | -   | -  |
| 3            | Итого                              | -  | -   | -  | -  | -   | -  |

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия на 30.06.2023 года.

Таблица 53.7

| На 30.06.2023 |  |        |         |      |        |     |      |      |        |          |         |        |         |
|---------------|--|--------|---------|------|--------|-----|------|------|--------|----------|---------|--------|---------|
| Номер строки  | Наименование показателя                                  | Январь | Февраль | Март | Апрель | Май | Июнь | Июль | Август | Сентябрь | Октябрь | Ноябрь | Декабрь |
| 1             | 2  | 3      | 4       | 5    | 6      | 7   | 8    | 9    | 10     | 11       | 12      | 13     | 14      |
| 1             | Проданные опционы "на продажу"                           | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 2             | Признанные доходы за вычетом расходов                    | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 3             | Средства, полученные от деятельности по передаче активов | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 4             | Приобретенные опционы "на покупку"                       | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 5             | Признанные доходы за вычетом расходов                    | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 6             | Средства, полученные от деятельности по передаче активов | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |

53.7.1. Деятельность по передаче активов не была равномерно распределена в течение отчетного периода. В (указать месяц) года некредитная финансовая организация продала портфель (указать проданные активы) за тысячу руб. и признала чистый доход в сумме тысячу руб. По этой операции некредитная финансовая организация предоставила гарантию в отношении риска просрочки платежа до 30 дней, обязуясь выплатить покупателю пени за просроченный платеж за указанный период. В (указать месяц) года некредитная финансовая организация продала портфель (указать проданные активы) за тысячу руб. и признала доход в сумме тысячу руб. По этой операции некредитная финансовая организация выпустила в адрес покупателя опцион "на продажу", который являлся неприбыльным.

53.7.2. Общая сумма поступлений от операций по передаче активов в года распределялась равномерно (в года тысячу руб.).

Основной объем операций некредитной финансовой организации по передаче финансовых активов, признание которых было прекращено, совершен в (указать месяц) года (или требуется указать, за сколько дней до конца отчетного периода).

Прибыль (убыток), признанная (признанный) в отношении указанных операций по передаче активов, составила (составил) в году тысячу руб. (в году: прибыль (убыток) тысячу руб.).

| На 31.12.2022 |  |        |         |      |        |     |      |      |        |          |         |        |         |
|---------------|--|--------|---------|------|--------|-----|------|------|--------|----------|---------|--------|---------|
| Номер строки  | Наименование показателя                                  | Январь | Февраль | Март | Апрель | Май | Июнь | Июль | Август | Сентябрь | Октябрь | Ноябрь | Декабрь |
| 1             | 2  | 3      | 4       | 5    | 6      | 7   | 8    | 9    | 10     | 11       | 12      | 13     | 14      |
| 1             | Проданные опционы "на продажу"                           | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 2             | Признанные доходы за вычетом расходов                    | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 3             | Средства, полученные от деятельности по передаче активов | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 4             | Приобретенные опционы "на покупку"                       | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 5             | Признанные доходы за вычетом расходов                    | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |
| 6             | Средства, полученные от деятельности по передаче активов | -      | -       | -    | -      | -   | -    | -    | -      | -        | -       | -      | -       |

53.7.1. Деятельность по передаче активов не была равномерно распределена в течение отчетного периода. В (указать месяц) года некредитная финансовая организация продала портфель (указать проданные активы) за тысячу руб. и признала чистый доход в сумме тысячу руб. По этой операции некредитная финансовая организация предоставила гарантию в отношении риска просрочки платежа до 30 дней, обязуясь выплатить покупателю пени за просроченный платеж за указанный период. В (указать месяц) года некредитная финансовая организация продала портфель (указать проданные активы) за тысячу руб. и признала доход в сумме тысячу руб. По этой операции некредитная финансовая организация выпустила в адрес покупателя опцион "на продажу", который являлся неприбыльным.

53.7.2. Общая сумма поступлений от операций по передаче активов в года распределялась равномерно (в года тысячу руб.).

Основной объем операций некредитной финансовой организации по передаче финансовых активов, признание которых было прекращено, совершен в (указать месяц) года (или требуется указать, за сколько дней до конца отчетного периода).

Прибыль (убыток), признанная (признанный) в отношении указанных операций по передаче активов, составила (составил) в году тысячу руб. (в году: прибыль (убыток) тысячу руб.).

**Условные обязательства и активы**

Таблица 54.1

| Номер строки | Требования к раскрытию информации  | Описание |
|--------------|--|----------|
| 1            | 2  | 3        |
| 1            | Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе |          |
| 2            | Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе      |          |

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023     |                         | На 31.12.2022     |                         |
|--------------|---|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|              |   | Заложенные активы | Связанное обязательство | Заложенные активы | Связанное обязательство |
| 1            | 2   | 3                 | 4                       | 5                 | 6                       |
| 1            | Денежные средства   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 4            | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 6            | долговые инструменты  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 7            | долевые инструменты   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 8            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 10           | займы выданные и прочие размещенные средства  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 11           | дебиторская задолженность   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 12           | Инвестиции в ассоциированные предприятия  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 13           | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 14           | Инвестиции в дочерние предприятия   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 15           | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 16           | Нематериальные активы   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 17           | Основные средства и капитальные вложения в них  | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 18           | Прочие активы   | -                 | -                       | -                 | -                       |
| 19           | Итого   | -                 | -                       | -                 | -                       |

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на 30.06.2023 года.

Таблица 55.1

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023     |                      |               | На 31.12.2022     |                      |               |
|--------------|---|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|
|              |   | Контрактная сумма | Балансовая стоимость |               | Контрактная сумма | Балансовая стоимость |               |
|              |   |                   | Актив                | Обязательство |                   | Актив                | Обязательство |
| 1            | 2   | 3                 | 4                    | 5             | 6                 | 7                    | 8             |
| 1            | Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 2            | фьючерсы  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 3            | форварды  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 4            | опционы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 5            | свопы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 6            | прочие производные финансовые инструменты   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 7            | Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 8            | фьючерсы  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 9            | форварды  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 10           | опционы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 11           | свопы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 12           | прочие производные финансовые инструменты   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 13           | Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:       | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 14           | фьючерсы  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 15           | форварды  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 16           | опционы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 17           | свопы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 18           | прочие производные финансовые инструменты   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 19           | Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 20           | фьючерсы  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 21           | форварды  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 22           | опционы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 23           | свопы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 24           | прочие производные финансовые инструменты   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 25           | Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:       | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 26           | фьючерсы  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 27           | форварды  | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 28           | опционы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 29           | свопы   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 30           | прочие производные финансовые инструменты   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |
| 31           | Итого   | -                 | -                    | -             | -                 | -                    | -             |

55.1.1. Операции с производными финансовыми инструментами включают операции некредитной финансовой организации, совершаемые для целей управления ликвидностью и хеджирования

55.1.2. Некредитная финансовая организация использует производные финансовые инструменты для целей хеджирования при управлении активами и обязательствами. Учет операций

55.1.3. Производные финансовые инструменты могут классифицироваться в качестве инструментов хеджирования для целей учета, если они являются инструментами хеджирования справедливой

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на 30.06.2023 года.

Таблица 55.2

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023                      |                                      |                                      | На 31.12.2022                      |                                      |                                      |
|--------------|--|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|              |  | Договорная или согласованная сумма | Положительная справедливая стоимость | Отрицательная справедливая стоимость | Договорная или согласованная сумма | Положительная справедливая стоимость | Отрицательная справедливая стоимость |
| 1            | 2  | 3                                  | 4                                    | 5                                    | 6                                  | 7                                    | 8                                    |
| 1            | Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:       | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 2            | фьючерсы   | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 3            | форварды   | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 4            | опционы  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 5            | свопы  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 6            | прочие производные финансовые инструменты  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 7            | Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе: | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 8            | фьючерсы   | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 9            | форварды   | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 10           | опционы  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 11           | свопы  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 12           | прочие производные финансовые инструменты  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |
| 13           | Итого  | -                                  | -                                    | -                                    | -                                  | -                                    | -                                    |

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 55.3

| Номер строки | Наименование показателя | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 1            | 2                       | 3             | 4             |
|              |                         |               |               |

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| 1 | Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования                          | - | - |
| 2 | Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск | - | - |
| 3 | Итого прибыль (убыток)   | - | - |

55.3.1. В года в связи с прекращением учета хеджирования справедливой стоимости некредитная финансовая организация прекратила признание производных финансовых инструментов в качестве инструментов хеджирования справедливой стоимости, в результате чего была признана прибыль (был признан убыток) в размере тысяч тыс.рублей (в г.: прибыль (убыток) в размере тысяч тыс.рублей).

55.3.2. Хеджирование денежных потоков применяется некредитной финансовой организацией в целях защиты от процентных (валютных, кредитных) рисков (риска ликвидности), возникших (возникшего) в связи с изменением денежных потоков по финансовым активам и финансовым обязательствам (финансовым инструментам, сгруппированным в портфели, в частности, депозитам и займам с переменной процентной ставкой) вследствие изменений прогнозируемых денежных потоков, в том числе базовых процентных ставок ориентиров (курсов валют и валютных индексов).

55.3.3. К финансовым статьям, хеджируемым от риска изменения денежных потоков, относятся (займы, выпущенные долговые ценные бумаги с переменной процентной ставкой).

55.3.4. Инструменты хеджирования денежных потоков некредитной финансовой организации в основном состоят из процентных и валютных свопов, которые используются для защиты от изменений прогнозируемых денежных потоков по хеджируемым статьям. Суммы и время будущих денежных потоков, которые представляют платежи как по основной сумме, так и по процентам защищаются по каждому финансовому активу и финансовому обязательству на основе их контрактных условий и прочих соответствующих факторов, включая оценки предоплат и отсрочки

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

Таблица 55.4

| Номер строки | Наименование показателя                             | До                             | От 1 до 6 | От 6 до 12 | Более 1 года | Итого |
|--------------|---|--------------------------------|-----------|------------|--------------|-------|
|              |   | востребования и менее 1 месяца | месяцев   | месяцев    |              |       |
| 1            | 2   | 3                              | 4         | 5          | 6            | 7     |
| 1            | 20 года Активы (приток) Обязательства (отток)       | -                              | -         | -          | -            | -     |
| 2            | Подверженность чистым притокам (оттокам) за 20 года | -                              | -         | -          | -            | -     |
| 3            | 20 года Активы (приток) Обязательства (отток)       | -                              | -         | -          | -            | -     |
| 4            | Подверженность чистым притокам (оттокам) за 20 года | -                              | -         | -          | -            | -     |

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

Таблица 55.5

| Номер строки | Наименование показателя   | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|---|---------------|---------------|
|              |   | 3             | 4             |
| 1            | 2   | 3             | 4             |
| 1            | Процентные доходы   | -             | -             |
| 2            | Процентные расходы  | -             | -             |
| 3            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой | -             | -             |
| 4            | Налогообложение   | -             | -             |
| 5            | Прочее  | -             | -             |
| 6            | Итого   | -             | -             |

55.5.2. В течение года в связи с неэффективностью хеджирования денежных потоков была признана прибыль (был признан убыток) в размере тысяч тыс.рублей (в года: прибыль (убыток) в размере тысяч тыс.рублей).

55.5.3. В года в связи с прекращением учета хеджирования денежных потоков некредитная финансовая организация прекратила признание производных финансовых инструментов в качестве инструментов хеджирования денежных потоков, в результате чего была признана прибыль (был признан убыток) в размере тысяч тыс.рублей (в года: прибыль (убыток) в размере тысяч тыс.рублей).

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 56.1

| Номер строки | Наименование показателя   | Справедливая стоимость по уровням исходных |   |   | Итого справедливая стоимость |
|--------------|---|--|---|---|------------------------------|
|              |   | Рыночные котировки (уровень 1)             | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |                              |
| 1            | 2   | 3  | 4   | 5   | 6                            |
| 1            | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | 31 015                                     | -   | 496   | 31 511                       |
| 2            | финансовые активы, в том числе:   | 31 015                                     | -   | 496   | 31 511                       |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 31 015                                     | -   | 496   | 31 511                       |
| 4            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 31 015                                     | -   | 496   | 31 511                       |
| 5            | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 12 020                                     | -   | -   | 12 020                       |
| 6            | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -  | -   | -   | -                            |
| 7            | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | 15 937                                     | -   | 496   | 16 434                       |
| 8            | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -  | -   | -   | -                            |
| 9            | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -  | -   | -   | -                            |
| 10           | долговые ценные бумаги иностранных государств   | -  | -   | -   | -                            |
| 11           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -  | -   | -   | -                            |
| 12           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -  | -   | -   | -                            |
| 13           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | 3 057                                      | -   | -   | 3 057                        |
| 14           | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | -  | -   | -   | -                            |
| 15           | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:                                       | -  | -   | -   | -                            |
| 16           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:                            | -  | -   | -   | -                            |
| 17           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 18           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 19           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 20           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 21           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 22           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:                             | -  | -   | -   | -                            |
| 23           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 24           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 25           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 26           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 27           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 28           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:                                 | -  | -   | -   | -                            |
| 29           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 30           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 31           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 32           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 33           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 34           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:                           | -  | -   | -   | -                            |
| 35           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 36           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 37           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 38           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 39           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 40  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 41  | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 42  | форварды   | - | - | - | - |
| 43  | опционы  | - | - | - | - |
| 44  | свопы  | - | - | - | - |
| 45  | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 46  | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | - | - | - | - |
| 47  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | - | - | - | - |
| 48  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 49  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 50  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 51  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 52  | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | - | - | - | - |
| 53  | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | - | - | - | - |
| 54  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - |
| 55  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - |
| 56  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - |
| 57  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 58  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 59  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 60  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - | - | - | - |
| 61  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 62  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 63  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 64  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 65  | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - |
| 66  | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | - | - | - | - |
| 67  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - |
| 68  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - |
| 69  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - |
| 70  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 71  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 72  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 73  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 74  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 75  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 76  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 77  | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - |
| 78  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - |
| 79  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - |
| 80  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - |
| 81  | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - |
| 82  | инвестиции в дочерние предприятия  | - | - | - | - |
| 83  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | - | - | - | - |
| 84  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | - | - | - | - |
| 85  | нефинансовые активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 86  | основные средства (здания)   | - | - | - | - |
| 87  | инвестиционное имущество   | - | - | - | - |
| 88  | прочие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 89  | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | - | - | - | - |
| 90  | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | - | - | - | - |
| 91  | финансовые обязательства, в том числе:   | - | - | - | - |
| 92  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | - | - | - | - |
| 93  | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:  | - | - | - | - |
| 94  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | - | - | - | - |
| 95  | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 96  | форварды   | - | - | - | - |
| 97  | опционы  | - | - | - | - |
| 98  | свопы  | - | - | - | - |
| 99  | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | - | - | - | - |
| 101 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 102 | форварды   | - | - | - | - |
| 103 | опционы  | - | - | - | - |
| 104 | свопы  | - | - | - | - |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 106 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | - | - | - | - |
| 107 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 108 | форварды   | - | - | - | - |
| 109 | опционы  | - | - | - | - |
| 110 | свопы  | - | - | - | - |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 112 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 113 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 114 | форварды   | - | - | - | - |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 115 | опционы  | - | - | - | - |
| 116 | свопы  | - | - | - | - |
| 117 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 118 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 119 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 120 | форварды   | - | - | - | - |
| 121 | опционы  | - | - | - | - |
| 122 | свопы  | - | - | - | - |
| 123 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | - | - | - | - |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | - | - | - | - |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | - | - | - | - |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - | - | - | - |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | - | - | - | - |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций  | - | - | - | - |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | - | - | - | - |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | - | - | - | - |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц   | - | - | - | - |
| 133 | выпущенные облигации   | - | - | - | - |
| 134 | выпущенные векселя   | - | - | - | - |
| 135 | нефинансовые обязательства   | - | - | - | - |

56.1.1. инвестиции в (указать наименование компании), включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на года как финансовые инструменты уровня 2. В года восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на года как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки, как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя   | Справедливая стоимость по уровням исходных |   |   | Итого справедливая стоимость |
|--------------|---|--|---|---|------------------------------|
|              |   | Рыночные котировки (уровень 1)             | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |                              |
| 1            | 2   | 3  | 4   | 5   | 6                            |
| 1            | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | 24 218                                     | -   | 496   | 24 714                       |
| 2            | финансовые активы, в том числе:   | 24 218                                     | -   | 496   | 24 714                       |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | 24 218                                     | -   | 496   | 24 714                       |
| 4            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:  | 24 218                                     | -   | 496   | 24 714                       |
| 5            | долевые ценные бумаги   | 21 160                                     | -   | 496   | 21 657                       |
| 6            | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | 7 061                                      | -   | -   | 7 061                        |
| 7            | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -  | -   | -   | -                            |
| 8            | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций  | 14 100                                     | -   | 496   | 14 596                       |
| 9            | долговые ценные бумаги  | 3 057                                      | -   | -   | 3 057                        |
| 10           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации   | -  | -   | -   | -                            |
| 11           | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления   | -  | -   | -   | -                            |
| 12           | долговые ценные бумаги иностранных государств   | -  | -   | -   | -                            |
| 13           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -  | -   | -   | -                            |
| 14           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -  | -   | -   | -                            |
| 15           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций   | 3 057                                      | -   | -   | 3 057                        |
| 16           | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли   | -  | -   | -   | -                            |
| 17           | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:                                       | -  | -   | -   | -                            |
| 18           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:                            | -  | -   | -   | -                            |
| 19           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 20           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 21           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 22           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 23           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 24           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:                             | -  | -   | -   | -                            |
| 25           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 26           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 27           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 28           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 29           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 30           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:                                 | -  | -   | -   | -                            |
| 31           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 32           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 33           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 34           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 35           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 36           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:                           | -  | -   | -   | -                            |
| 37           | фьючерсы  | -  | -   | -   | -                            |
| 38           | форварды  | -  | -   | -   | -                            |
| 39           | опционы   | -  | -   | -   | -                            |
| 40           | свопы   | -  | -   | -   | -                            |
| 41           | прочие производные финансовые инструменты   | -  | -   | -   | -                            |
| 42           | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод  | -  | -   | -   | -                            |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 47  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | - | - | - | - |
| 48  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 49  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 50  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 51  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 52  | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | - | - | - | - |
| 53  | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | - | - | - | - |
| 54  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - |
| 55  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - |
| 56  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - |
| 57  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 58  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 59  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 60  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - | - | - | - |
| 61  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 62  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 63  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 64  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 65  | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - |
| 66  | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | - | - | - | - |
|     | долговые ценные бумаги   | - | - | - | - |
| 67  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - |
| 68  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - |
| 69  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - |
| 70  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 71  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 72  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 73  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 74  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 75  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 76  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 77  | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - |
|     | долевые ценные бумаги  | - | - | - | - |
| 78  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - |
| 79  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - |
| 80  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - |
| 81  | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - |
| 82  | инвестиции в дочерние предприятия  | - | - | - | - |
| 83  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | - | - | - | - |
| 84  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | - | - | - | - |
| 85  | нефинансовые активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 86  | основные средства (здания)   | - | - | - | - |
| 87  | инвестиционное имущество   | - | - | - | - |
| 88  | прочие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 89  | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | - | - | - | - |
| 90  | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | - | - | - | - |
| 91  | финансовые обязательства, в том числе:   | - | - | - | - |
| 92  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | - | - | - | - |
| 93  | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:  | - | - | - | - |
| 94  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | - | - | - | - |
| 95  | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 96  | форварды   | - | - | - | - |
| 97  | опционы  | - | - | - | - |
| 98  | свопы  | - | - | - | - |
| 99  | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 100 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | - | - | - | - |
| 101 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 102 | форварды   | - | - | - | - |
| 103 | опционы  | - | - | - | - |
| 104 | свопы  | - | - | - | - |
| 105 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 106 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | - | - | - | - |
| 107 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 108 | форварды   | - | - | - | - |
| 109 | опционы  | - | - | - | - |
| 110 | свопы  | - | - | - | - |
| 111 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 112 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 113 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 114 | форварды   | - | - | - | - |
| 115 | опционы  | - | - | - | - |
| 116 | свопы  | - | - | - | - |
| 117 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 118 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 119 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 120 | форварды   | - | - | - | - |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 121 | опционы  | - | - | - | - |
| 122 | свопы  | - | - | - | - |
| 123 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 124 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | - | - | - | - |
| 125 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | - | - | - | - |
| 126 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | - | - | - | - |
| 127 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - | - | - | - |
| 128 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | - | - | - | - |
| 129 | средства, привлеченные от государственных организаций  | - | - | - | - |
| 130 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | - | - | - | - |
| 131 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | - | - | - | - |
| 132 | средства, привлеченные от физических лиц   | - | - | - | - |
| 133 | выпущенные облигации   | - | - | - | - |
| 134 | выпущенные векселя   | - | - | - | - |
| 135 | нефинансовые обязательства   | - | - | - | - |

об.1.1. инвестиции в (указать наименование компании), включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в год в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на год как финансовые инструменты уровня 2. В год восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на год как финансовые инструменты уровня 1.

56.1.2. Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, некредитная финансовая организация использует такой метод оценки, как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

**Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также**

На 30.06.2023

Таблица 56.2

| Номер строки | Наименование показателя  | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения |
|--------------|--|------------------------|--------------|------------------------------|--|------------------------|
| 1            | 2  | 3                      | 4            | 5                            | 6  | 7                      |
| 1            | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 2            | финансовые активы, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 4            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 5            | долевые ценные бумаги  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 6            | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 7            | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 8            | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 9            | долговые ценные бумаги   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 10           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 11           | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 12           | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 13           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 14           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 15           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 16           | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 17           | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 18           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 19           | фьючерсы   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 20           | форварды   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 21           | опционы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 22           | свопы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 23           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 24           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 25           | фьючерсы   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 26           | форварды   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 27           | опционы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 28           | свопы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 29           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 30           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 31           | фьючерсы   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 32           | форварды   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 33           | опционы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 34           | свопы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 35           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 36           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 37           | фьючерсы   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 38           | форварды   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 39           | опционы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 40           | свопы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 41           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 42           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 43           | фьючерсы   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 44           | форварды   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 45           | опционы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 46           | свопы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 47           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 48           | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 49           | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 50           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 51           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 52           | прочие выданные займы  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |
| 53           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                      | -            | -                            | -  | -                      |

|     |  |   |  |  |   |   |
|-----|--|---|--|--|---|---|
| 54  | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 55  | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 56  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - |  |  | - | - |
| 57  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - |  |  | - | - |
| 58  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - |  |  | - | - |
| 59  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - |  |  | - | - |
| 60  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - |  |  | - | - |
| 61  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - |  |  | - | - |
| 62  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - |  |  | - | - |
| 63  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - |  |  | - | - |
| 64  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - |  |  | - | - |
| 65  | прочие выданные займы  | - |  |  | - | - |
| 66  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - |  |  | - | - |
| 67  | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 68  | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 69  | долговые ценные бумаги   | - |  |  | - | - |
| 70  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - |  |  | - | - |
| 71  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - |  |  | - | - |
| 72  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - |  |  | - | - |
| 73  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - |  |  | - | - |
| 74  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - |  |  | - | - |
| 75  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - |  |  | - | - |
| 76  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - |  |  | - | - |
| 77  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - |  |  | - | - |
| 78  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - |  |  | - | - |
| 79  | прочие выданные займы  | - |  |  | - | - |
| 80  | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 81  | долевые ценные бумаги  | - |  |  | - | - |
| 82  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - |  |  | - | - |
| 83  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - |  |  | - | - |
| 84  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - |  |  | - | - |
| 85  | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - |  |  | - | - |
| 86  | инвестиции в дочерние предприятия  | - |  |  | - | - |
| 87  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | - |  |  | - | - |
| 88  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | - |  |  | - | - |
| 89  | нефинансовые активы, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 90  | основные средства (здания)   | - |  |  | - | - |
| 91  | инвестиционное имущество   | - |  |  | - | - |
| 92  | прочие активы, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 93  | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | - |  |  | - | - |
| 94  | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 95  | финансовые обязательства, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 96  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 97  | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 98  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | - |  |  | - | - |
| 99  | фьючерсы   | - |  |  | - | - |
| 100 | форварды   | - |  |  | - | - |
| 101 | опционы  | - |  |  | - | - |
| 102 | свопы  | - |  |  | - | - |
| 103 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  | - | - |
| 104 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 105 | фьючерсы   | - |  |  | - | - |
| 106 | форварды   | - |  |  | - | - |
| 107 | опционы  | - |  |  | - | - |
| 108 | свопы  | - |  |  | - | - |
| 109 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  | - | - |
| 110 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 111 | фьючерсы   | - |  |  | - | - |
| 112 | форварды   | - |  |  | - | - |
| 113 | опционы  | - |  |  | - | - |
| 114 | свопы  | - |  |  | - | - |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  | - | - |
| 116 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 117 | фьючерсы   | - |  |  | - | - |
| 118 | форварды   | - |  |  | - | - |
| 119 | опционы  | - |  |  | - | - |
| 120 | свопы  | - |  |  | - | - |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  | - | - |
| 122 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - |  |  | - | - |
| 123 | фьючерсы   | - |  |  | - | - |
| 124 | форварды   | - |  |  | - | - |
| 125 | опционы  | - |  |  | - | - |
| 126 | свопы  | - |  |  | - | - |
| 127 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  | - | - |
| 128 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | - |  |  | - | - |
| 129 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | - |  |  | - | - |
| 130 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | - |  |  | - | - |

|     |  |   |  |  |   |   |
|-----|--|---|--|--|---|---|
| 131 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - |  |  | - | - |
| 132 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | - |  |  | - | - |
| 133 | средства, привлеченные от государственных организаций  | - |  |  | - | - |
| 134 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | - |  |  | - | - |
| 135 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | - |  |  | - | - |
| 136 | средства, привлеченные от физических лиц   | - |  |  | - | - |
| 137 | выпущенные облигации   | - |  |  | - | - |
| 138 | выпущенные векселя   | - |  |  | - | - |
| 139 | нефинансовые обязательства   | - |  |  | - | - |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенно в значении) | Обоснованные изменения |
|--------------|--|------------------------|--------------|------------------------------|---|------------------------|
| 1            | 2  | 3                      | 4            | 5                            | 6   | 7                      |
| 1            | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 2            | финансовые активы, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 4            | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 5            | долевые ценные бумаги  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 6            | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 7            | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 8            | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 9            | долговые ценные бумаги   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 10           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 11           | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 12           | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 13           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 14           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 15           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 16           | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 17           | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 18           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 19           | фьючерсы   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 20           | форварды   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 21           | опционы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 22           | свопы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 23           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 24           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 25           | фьючерсы   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 26           | форварды   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 27           | опционы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 28           | свопы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 29           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 30           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 31           | фьючерсы   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 32           | форварды   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 33           | опционы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 34           | свопы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 35           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 36           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 37           | фьючерсы   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 38           | форварды   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 39           | опционы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 40           | свопы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 41           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 42           | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 43           | фьючерсы   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 44           | форварды   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 45           | опционы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 46           | свопы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 47           | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 48           | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 49           | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 50           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 51           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 52           | прочие выданные займы  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 53           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 54           | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                              | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 55           | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:                         | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 56           | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 57           | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 58           | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 59           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 60           | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                      |              |                              | -   | -                      |
| 61           | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                      |              |                              | -   | -                      |

|     |  |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|
| 62  | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - | - | - | - |
| 63  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 64  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 65  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 66  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 67  | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - |
| 68  | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | - | - | - | - |
| 69  | долговые ценные бумаги   | - | - | - | - |
| 70  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - | - | - | - |
| 71  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - | - | - | - |
| 72  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - | - | - | - |
| 73  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - | - | - | - |
| 74  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - | - | - | - |
| 75  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - | - | - | - |
| 76  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - | - | - | - |
| 77  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - | - | - | - |
| 78  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - | - | - | - |
| 79  | прочие выданные займы  | - | - | - | - |
| 80  | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - |
| 81  | долевые ценные бумаги  | - | - | - | - |
| 82  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - |
| 83  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - |
| 84  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - |
| 85  | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - |
| 86  | инвестиции в дочерние предприятия  | - | - | - | - |
| 87  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | - | - | - | - |
| 88  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | - | - | - | - |
| 89  | нефинансовые активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 90  | основные средства (здания)   | - | - | - | - |
| 91  | инвестиционное имущество   | - | - | - | - |
| 92  | прочие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 93  | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | - | - | - | - |
| 94  | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | - | - | - | - |
| 95  | финансовые обязательства, в том числе:   | - | - | - | - |
| 96  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | - | - | - | - |
| 97  | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:  | - | - | - | - |
| 98  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе  | - | - | - | - |
| 99  | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 100 | форварды   | - | - | - | - |
| 101 | опционы  | - | - | - | - |
| 102 | свопы  | - | - | - | - |
| 103 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 104 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | - | - | - | - |
| 105 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 106 | форварды   | - | - | - | - |
| 107 | опционы  | - | - | - | - |
| 108 | свопы  | - | - | - | - |
| 109 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 110 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | - | - | - | - |
| 111 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 112 | форварды   | - | - | - | - |
| 113 | опционы  | - | - | - | - |
| 114 | свопы  | - | - | - | - |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 116 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 117 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 118 | форварды   | - | - | - | - |
| 119 | опционы  | - | - | - | - |
| 120 | свопы  | - | - | - | - |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 122 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - | - | - | - |
| 123 | фьючерсы   | - | - | - | - |
| 124 | форварды   | - | - | - | - |
| 125 | опционы  | - | - | - | - |
| 126 | свопы  | - | - | - | - |
| 127 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - |
| 128 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору repo   | - | - | - | - |
| 129 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | - | - | - | - |
| 130 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | - | - | - | - |
| 131 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | - | - | - | - |
| 132 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | - | - | - | - |
| 133 | средства, привлеченные от государственных организаций  | - | - | - | - |
| 134 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | - | - | - | - |
| 135 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | - | - | - | - |
| 136 | средства, привлеченные от физических лиц   | - | - | - | - |
| 137 | выпущенные облигации   | - | - | - | - |
| 138 | выпущенные векселя   | - | - | - | - |
| 139 | нефинансовые обязательства   | - | - | - | - |

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 30.06.2023 года.

Таблица 56.3

| На 30.06.2023 |  |                        |                              |                              |  |                        |  |
|---------------|--|------------------------|------------------------------|------------------------------|--|------------------------|--|
| Номер строки  | Наименование показателя  | Справедливая стоимость | Метод оценки                 | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
| 1             | 2  | 3                      | 4                            | 5                            | 6  | 7                      | 8  |
| 1             | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | 496                    |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 2             | финансовые активы, в том числе:  | 496                    |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 3             | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 496                    |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 4             | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | 496                    |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 5             | долевые ценные бумаги  | 496                    |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 6             | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 7             | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 8             | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | 496                    | ст на обесцененные формы отч |                              | -  | -                      | -  |
| 9             | долговые ценные бумаги   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 10            | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 11            | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 12            | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 13            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 14            | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 15            | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 16            | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 17            | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 18            | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 19            | фьючерсы   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 20            | форварды   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 21            | опционы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 22            | свопы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 23            | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 24            | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 25            | фьючерсы   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 26            | форварды   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 27            | опционы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 28            | свопы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 29            | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 30            | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 31            | фьючерсы   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 32            | форварды   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 33            | опционы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 34            | свопы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 35            | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 36            | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 37            | фьючерсы   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 38            | форварды   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 39            | опционы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 40            | свопы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 41            | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 42            | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 43            | фьючерсы   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 44            | форварды   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 45            | опционы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 46            | свопы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 47            | прочие производные финансовые инструменты  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 48            | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 49            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 50            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 51            | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 52            | прочие выданные займы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 53            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 54            | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 55            | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 56            | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 57            | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 58            | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 59            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 60            | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 61            | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 62            | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 63            | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 64            | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 65            | прочие выданные займы  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 66            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 67            | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 68            | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |
| 69            | долговые ценные бумаги   | -                      |                              |                              | -  | -                      | -  |

|     |  |   |  |  |  |   |   |   |
|-----|--|---|--|--|--|---|---|---|
| 70  | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | - |  |  |  | - | - | - |
| 71  | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | - |  |  |  | - | - | - |
| 72  | долговые ценные бумаги иностранных государств  | - |  |  |  | - | - | - |
| 73  | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | - |  |  |  | - | - | - |
| 74  | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | - |  |  |  | - | - | - |
| 75  | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | - |  |  |  | - | - | - |
| 76  | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | - |  |  |  | - | - | - |
| 77  | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | - |  |  |  | - | - | - |
| 78  | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | - |  |  |  | - | - | - |
| 79  | прочие выданные займы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 80  | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - |  |  |  | - | - | - |
| 81  | долевые ценные бумаги  | - |  |  |  | - | - | - |
| 82  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - |  |  |  | - | - | - |
| 83  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - |  |  |  | - | - | - |
| 84  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - |  |  |  | - | - | - |
| 85  | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - |  |  |  | - | - | - |
| 86  | инвестиции в дочерние предприятия  | - |  |  |  | - | - | - |
| 87  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | - |  |  |  | - | - | - |
| 88  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | - |  |  |  | - | - | - |
| 89  | нефинансовые активы, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 90  | основные средства (здания)   | - |  |  |  | - | - | - |
| 91  | инвестиционное имущество   | - |  |  |  | - | - | - |
| 92  | прочие активы, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 93  | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | - |  |  |  | - | - | - |
| 94  | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | - |  |  |  | - | - | - |
| 95  | финансовые обязательства, в том числе:   | - |  |  |  | - | - | - |
| 96  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | - |  |  |  | - | - | - |
| 97  | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 98  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | - |  |  |  | - | - | - |
| 99  | фьючерсы   | - |  |  |  | - | - | - |
| 100 | форварды   | - |  |  |  | - | - | - |
| 101 | опционы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 102 | свопы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 103 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  |  | - | - | - |
| 104 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 105 | фьючерсы   | - |  |  |  | - | - | - |
| 106 | форварды   | - |  |  |  | - | - | - |
| 107 | опционы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 108 | свопы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 109 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  |  | - | - | - |
| 110 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 111 | фьючерсы   | - |  |  |  | - | - | - |
| 112 | форварды   | - |  |  |  | - | - | - |
| 113 | опционы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 114 | свопы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  |  | - | - | - |
| 116 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 117 | фьючерсы   | - |  |  |  | - | - | - |
| 118 | форварды   | - |  |  |  | - | - | - |
| 119 | опционы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 120 | свопы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  |  | - | - | - |
| 122 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - |  |  |  | - | - | - |
| 123 | фьючерсы   | - |  |  |  | - | - | - |
| 124 | форварды   | - |  |  |  | - | - | - |
| 125 | опционы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 126 | свопы  | - |  |  |  | - | - | - |
| 127 | прочие производные финансовые инструменты  | - |  |  |  | - | - | - |
| 128 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | - |  |  |  | - | - | - |
| 129 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | - |  |  |  | - | - | - |
| 130 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | - |  |  |  | - | - | - |
| 131 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - |  |  |  | - | - | - |
| 132 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | - |  |  |  | - | - | - |
| 133 | средства, привлеченные от государственных организаций  | - |  |  |  | - | - | - |
| 134 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | - |  |  |  | - | - | - |
| 135 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | - |  |  |  | - | - | - |
| 136 | средства, привлеченные от физических лиц   | - |  |  |  | - | - | - |
| 137 | выпущенные облигации   | - |  |  |  | - | - | - |
| 138 | выпущенные векселя   | - |  |  |  | - | - | - |
| 139 | нефинансовые обязательства   | - |  |  |  | - | - | - |

56.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми некредитной финансовой организацией в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя                                     | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения | Чувствительность оценки справедливой стоимости |
|--------------|---|------------------------|--------------|------------------------------|--|------------------------|--|
| 1            | 2   | 3                      | 4            | 5                            | 6  | 7                      | 8  |
| 1            | Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | 496                    |              |                              | -  | -                      | -  |
| 2            | финансовые активы, в том числе:                             | 496                    |              |                              | -  | -                      | -  |

|    |  |     |                 |                 |   |   |   |
|----|--|-----|-----------------|-----------------|---|---|---|
| 3  | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | 496 |                 |                 | - | - | - |
| 4  | ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:   | 496 |                 |                 | - | - | - |
| 5  | долевые ценные бумаги  | 496 |                 |                 | - | - | - |
| 6  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 7  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 8  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | 496 | ст на обесценен | уемые формы отч | - | - | - |
| 9  | долговые ценные бумаги   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 10 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 11 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 12 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 13 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 14 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 15 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 16 | прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 17 | производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 18 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 19 | фьючерсы   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 20 | форварды   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 21 | опционы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 22 | свопы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 23 | прочие производные финансовые инструменты  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 24 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 25 | фьючерсы   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 26 | форварды   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 27 | опционы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 28 | свопы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 29 | прочие производные финансовые инструменты  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 30 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 31 | фьючерсы   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 32 | форварды   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 33 | опционы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 34 | свопы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 35 | прочие производные финансовые инструменты  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 36 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 37 | фьючерсы   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 38 | форварды   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 39 | опционы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 40 | свопы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 41 | прочие производные финансовые инструменты  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 42 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 43 | фьючерсы   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 44 | форварды   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 45 | опционы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 46 | свопы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 47 | прочие производные финансовые инструменты  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 48 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 49 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | -   |                 |                 | - | - | - |
| 50 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 51 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 52 | прочие выданные займы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 53 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 54 | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 55 | долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 56 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 57 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 58 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 59 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 60 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 61 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 62 | займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | -   |                 |                 | - | - | - |
| 63 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 64 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 65 | прочие выданные займы  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 66 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 67 | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 68 | долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 69 | долговые ценные бумаги   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 70 | долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 71 | долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 72 | долговые ценные бумаги иностранных государств  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 73 | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 74 | долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 75 | долговые ценные бумаги нефинансовых организаций  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 76 | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -   |                 |                 | - | - | - |
| 77 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам   | -   |                 |                 | - | - | - |
| 78 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям  | -   |                 |                 | - | - | - |

|     |  |   |   |   |   |   |
|-----|--|---|---|---|---|---|
| 79  | прочие выданные займы  | - | - | - | - | - |
| 80  | долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 81  | долевые ценные бумаги  | - | - | - | - | - |
| 82  | долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов  | - | - | - | - | - |
| 83  | долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций   | - | - | - | - | - |
| 84  | долевые ценные бумаги нефинансовых организаций   | - | - | - | - | - |
| 85  | прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | - | - | - | - | - |
| 86  | инвестиции в дочерние предприятия  | - | - | - | - | - |
| 87  | инвестиции в ассоциированные предприятия   | - | - | - | - | - |
| 88  | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | - | - | - | - | - |
| 89  | нефинансовые активы, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 90  | основные средства (здания)   | - | - | - | - | - |
| 91  | инвестиционное имущество   | - | - | - | - | - |
| 92  | прочие активы, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 93  | изменение справедливой стоимости объекта хеджирования  | - | - | - | - | - |
| 94  | Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 95  | финансовые обязательства, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 96  | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:                           | - | - | - | - | - |
| 97  | производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 98  | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 99  | фьючерсы   | - | - | - | - | - |
| 100 | форварды   | - | - | - | - | - |
| 101 | опционы  | - | - | - | - | - |
| 102 | свопы  | - | - | - | - | - |
| 103 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - | - |
| 104 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 105 | фьючерсы   | - | - | - | - | - |
| 106 | форварды   | - | - | - | - | - |
| 107 | опционы  | - | - | - | - | - |
| 108 | свопы  | - | - | - | - | - |
| 109 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - | - |
| 110 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 111 | фьючерсы   | - | - | - | - | - |
| 112 | форварды   | - | - | - | - | - |
| 113 | опционы  | - | - | - | - | - |
| 114 | свопы  | - | - | - | - | - |
| 115 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - | - |
| 116 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 117 | фьючерсы   | - | - | - | - | - |
| 118 | форварды   | - | - | - | - | - |
| 119 | опционы  | - | - | - | - | - |
| 120 | свопы  | - | - | - | - | - |
| 121 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - | - |
| 122 | производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 123 | фьючерсы   | - | - | - | - | - |
| 124 | форварды   | - | - | - | - | - |
| 125 | опционы  | - | - | - | - | - |
| 126 | свопы  | - | - | - | - | - |
| 127 | прочие производные финансовые инструменты  | - | - | - | - | - |
| 128 | обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо   | - | - | - | - | - |
| 129 | обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг  | - | - | - | - | - |
| 130 | встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод   | - | - | - | - | - |
| 131 | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе: | - | - | - | - | - |
| 132 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)  | - | - | - | - | - |
| 133 | средства, привлеченные от государственных организаций  | - | - | - | - | - |
| 134 | средства, привлеченные от кредитных организаций  | - | - | - | - | - |
| 135 | средства, привлеченные от других юридических лиц   | - | - | - | - | - |
| 136 | средства, привлеченные от физических лиц   | - | - | - | - | - |
| 137 | выпущенные облигации   | - | - | - | - | - |
| 138 | выпущенные векселя   | - | - | - | - | - |
| 139 | нефинансовые обязательства   | - | - | - | - | - |

56.3.2. Чувствительность оценки справедливой стоимости, раскрытая в таблице, показывает направление, в котором изменится результат оценки вследствие увеличения или уменьшения соответствующих исходных данных. Для долевых ценных бумаг увеличение множителя прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации приведет к увеличению результата оценки. При этом увеличение дисконта на отсутствие рынка приведет к уменьшению результата оценки. Для долговых ценных бумаг увеличение ставок дисконтирования или вероятности дефолта приведет к уменьшению результата оценки. Не было выявлено никакой взаимосвязи между ненаблюдаемыми исходными данными, используемыми некредитной финансовой организацией в оценке справедливой стоимости инвестиций в долевые инструменты уровня 3. Однако ожидается, что для долговых ценных бумаг уровня 3 изменение в допущении, использованное при определении вероятности дефолта, будет сопровождаться изменением ставки дисконтирования в том же направлении.



периоде.

56.4.2. Используемые некредитной финансовой организацией модели оценки долговых инструментов российских эмитентов, базирующиеся на ненаблюдаемых данных при оценке справедливой стоимости таких инвестиций, основаны на предположении о ежегодном росте выручки эмитента на процентов. Возможное изменение допущений роста выручки в диапазоне от до процентов приведет к существенному изменению справедливой стоимости инвестиций и финансовых показателей некредитной финансовой организации.

56.4.3. Если бы прогнозные значения выручки в году были на процентов выше базового показателя, прибыль некредитной финансовой организации за год была бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) больше в результате увеличения денежных потоков (и более высокой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток). Собственные средства были бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) больше в основном из-за увеличения чистых активов эмитентов финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

56.4.4. Если бы прогнозные значения выручки в году были на процентов ниже базового показателя, прибыль некредитной финансовой организации за год составила бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) меньше в результате снижения денежных потоков (и более низкой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток). Собственный капитал был бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) меньше в основном из-за уменьшения справедливой стоимости финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

56.4.5. Оценки уровня 3 иерархии анализируются на еженедельной основе 0 и доводятся до сведения 0 на ежемесячной основе, который рассматривает уместность исходных данных модели оценки и результаты оценки, используя различные методы оценки, признанные стандартными в секторе финансовых услуг. При выборе наиболее уместной модели оценки 0 проводит бэк-тестирование и решает, результаты какой модели имеют исторически наиболее близкое соответствие данным реальным рыночным сделкам. Для оценки инвестиций в долевые инструменты уровня 3 некредитная финансовая организация использует сопоставимые торговые множители. Руководство определяет сопоставимые публичные компании на основе сектора экономики, размера, этапа развития и стратегии. Затем руководство рассчитывает торговые множители для каждой установленной сопоставимой компании. Множитель рассчитывается путем деления стоимости сопоставимой компании на величину прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации. Торговый множитель затем дисконтируется с учетом ликвидности и различий между сопоставимыми компаниями на основе фактов и обстоятельств, относящихся к конкретной компании.

56.4.6. Долговые инструменты уровня 3 оцениваются по чистой приведенной стоимости расчетных будущих потоков денежных средств. Некредитная финансовая организация также рассматривает риск ликвидности, кредитный и рыночный риски и корректирует модель оценки необходимым образом.

Таблица 56.4

| За Последний Квартал Предыдущего Периода |  |   |  |                               |                                      |  |   |        |       |
|--|--|---|--|-------------------------------|--------------------------------------|--|---|--------|-------|
| Номер строки                             | Наименование показателя  | Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Производные финансовые активы | Производные финансовые обязательства | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | Прочее | Итого |
| 1  | 2  | 3   | 4  | 5                             | 6                                    | 7  | 8   | 9      | 10    |
| 1  | Справедливая стоимость на 20 года  | 496   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | 496   |
| 2  | Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год   | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 3  | Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода  | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 4  | Приобретение   | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 5  | Эмиссия или выпуск   | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 6  | Реализация   | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 7  | Расчеты  | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 8  | Перевод с 3 уровня   | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 9  | Перевод на 3 уровень   | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |
| 10                                       | Справедливая стоимость на 20 года  | 496   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | 496   |
| 11                                       | Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 20 года | -   | -  | -                             | -                                    | -  | -   | -      | -     |

периоде.

56.4.2. Используемые некредитной финансовой организацией модели оценки долговых инструментов российских эмитентов, базирующиеся на ненаблюдаемых данных при оценке справедливой стоимости таких инвестиций, основаны на предположении о ежегодном росте выручки эмитента на процентов. Возможное изменение допущений роста выручки в диапазоне от до процентов приведет к существенному изменению справедливой стоимости инвестиций и финансовых показателей некредитной финансовой организации.

56.4.3. Если бы прогнозные значения выручки в году были на процентов выше базового показателя, прибыль некредитной финансовой организации за год была бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) больше в результате увеличения денежных потоков (и более высокой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток). Собственные средства были бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) больше в основном из-за увеличения чистых активов эмитентов финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

56.4.4. Если бы прогнозные значения выручки в году были на процентов ниже базового показателя, прибыль некредитной финансовой организации за год составила бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) меньше в результате снижения денежных потоков (и более низкой стоимости долговых торговых и прочих ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток). Собственный капитал был бы на тысяч тыс.рублей (в году: на тысяч тыс.рублей) меньше в основном из-за уменьшения справедливой стоимости финансовых инструментов с фиксированной ставкой, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи.

56.4.5. Оценки уровня 3 иерархии анализируются на еженедельной основе 0 и доводятся до сведения 0 на ежемесячной основе, который рассматривает уместность исходных данных модели оценки и результаты оценки, используя различные методы оценки, признанные стандартными в секторе финансовых услуг. При выборе наиболее уместной модели оценки 0 проводит бэк-тестирование и решает, результаты какой модели имеют исторически наиболее близкое соответствие данным реальным рыночным сделкам. Для оценки инвестиций в долевые инструменты уровня 3 некредитная финансовая организация использует сопоставимые торговые множители. Руководство определяет сопоставимые публичные компании на основе сектора экономики, размера, этапа развития и стратегии. Затем руководство рассчитывает торговые множители для каждой установленной сопоставимой компании. Множитель рассчитывается путем деления стоимости сопоставимой компании на величину прибыли до вычета процентов, налогов и амортизации. Торговый множитель затем дисконтируется с учетом ликвидности и различий между сопоставимыми компаниями на основе фактов и обстоятельств, относящихся к конкретной компании.

56.4.6. Долговые инструменты уровня 3 оцениваются по чистой приведенной стоимости расчетных будущих потоков денежных средств. Некредитная финансовая организация также рассматривает риск ликвидности, кредитный и рыночный риски и корректирует модель оценки необходимым образом.

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на 30.06.2023 года

На 30.06.2023

Таблица 56.5

| Номер строки | Наименование показателя  | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных |
|--------------|--|------------------------|--------------|------------------------------|--------------------------|
| 1            | 2  | 3                      | 4            | 5                            | 6                        |
| 1            | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | -                      | -            | -                            | -                        |

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование показателя  | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные | Диапазон исходных данных |
|--------------|--|------------------------|--------------|------------------------------|--------------------------|
| 1            | 2  | 3                      | 4            | 5                            | 6                        |
| 1            | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи | -                      | -            | -                            | -                        |

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30.06.2023 года.

На 30.06.2023

Таблица 56.6

| Номер строки | Наименование показателя   | Справедливая стоимость по уровням исходных данных |   |   | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|---|---|---|---|------------------------------|----------------------|
|              |   | Рыночные котировки (уровень 1)                    | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |                              |                      |
| 1            | 2   | 3   | 4   | 5   | 6                            | 7                    |
| 1            | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 2            | денежные средства, в том числе:   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 3            | денежные средства в кассе   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 4            | денежные средства в пути  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 5            | денежные средства на расчетных счетах   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 6            | денежные средства, переданные в доверительное управление  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 7            | прочие денежные средства  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 8            | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 10           | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости                                       | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 11           | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 12           | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения                                    | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 13           | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 14           | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях                                  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 15           | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 16           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 17           | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 18           | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 19           | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 20           | прочее  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 21           | займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 22           | требования по возврату выданного обеспечения  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 23           | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 24           | средства в некредитных клиринговых организациях   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 25           | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 26           | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 27           | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 28           | сделки обратного репо с некредитными организациями  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 29           | дебиторская задолженность, в том числе:   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 30           | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 31           | дебиторская задолженность клиентов  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 32           | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 33           | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 34           | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 35           | прочая дебиторская задолженность  | -   | -   | -   | -                            | -                    |

|    |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации  | - | - | - | - | - |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации   | - | - | - | - | - |
| 38 | инвестиции в дочерние организации   | - | - | - | - | - |
| 39 | Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:            | - | - | - | - | - |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:           | - | - | - | - | - |
| 41 | средства клиентов, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 42 | средства участников клиринга  | - | - | - | - | - |
| 43 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | - | - | - | - | - |
| 44 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам                    | - | - | - | - | - |
| 45 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:                                 | - | - | - | - | - |
| 46 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)                       | - | - | - | - | - |
| 47 | обязательства по аренде   | - | - | - | - | - |
| 48 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций                                      | - | - | - | - | - |
| 49 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций                                | - | - | - | - | - |
| 50 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц                                     | - | - | - | - | - |
| 51 | прочие средства, привлеченные от физических лиц   | - | - | - | - | - |
| 52 | выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 53 | облигации   | - | - | - | - | - |
| 54 | векселя   | - | - | - | - | - |
| 55 | кредиторская задолженность, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам                         | - | - | - | - | - |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений                       | - | - | - | - | - |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями  | - | - | - | - | - |
| 59 | кредиторская задолженность перед регистраторами   | - | - | - | - | - |
| 60 | кредиторская задолженность по торговым операциям  | - | - | - | - | - |
| 61 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг                                | - | - | - | - | - |
| 62 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам    | - | - | - | - | - |
| 63 | расчеты с организаторами торговли   | - | - | - | - | - |
| 64 | расчеты с операторами товарных поставок   | - | - | - | - | - |
| 65 | расчеты с репозитарием  | - | - | - | - | - |
| 66 | расчеты с клиринговыми организациями  | - | - | - | - | - |
| 67 | прочая кредиторская задолженность   | - | - | - | - | - |

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денег. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок г

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о природной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контра дисконтируются по природной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтированы для потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

| На 31.12.2022 |  |   |   |   |                              |                      |
|---------------|--|---|---|---|------------------------------|----------------------|
| Номер строки  | Наименование показателя  | Справедливая стоимость по уровням исходных данных |   |   | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|               |  | Рыночные котировки (уровень 1)                    | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |                              |                      |
| 1             | 2  | 3   | 4   | 5   | 6                            | 7                    |
| 1             | Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 2             | денежные средства, в том числе:  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 3             | денежные средства в кассе  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 4             | денежные средства в пути   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 5             | денежные средства на расчетных счетах  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 6             | денежные средства, переданные в доверительное управление   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 7             | прочие денежные средства   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 8             | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 9             | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:  | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 10            | долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости      | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 11            | депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости                 | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 12            | средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 13            | средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 14            | средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 15            | средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях                  | -   | -   | -   | -                            | -                    |

|    |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|
| 16 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения | - | - | - | - | - |
| 17 | средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)                                  | - | - | - | - | - |
| 18 | сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами  | - | - | - | - | - |
| 19 | расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами  | - | - | - | - | - |
| 20 | прочее  | - | - | - | - | - |
| 21 | займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 22 | требования по возврату выданного обеспечения  | - | - | - | - | - |
| 23 | долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - |
| 24 | средства в некредитных клиринговых организациях   | - | - | - | - | - |
| 25 | маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - |
| 26 | маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости                  | - | - | - | - | - |
| 27 | прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости   | - | - | - | - | - |
| 28 | сделки обратного репо с некредитными организациями  | - | - | - | - | - |
| 29 | дебиторская задолженность, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 30 | расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям   | - | - | - | - | - |
| 31 | дебиторская задолженность клиентов  | - | - | - | - | - |
| 32 | расчеты с валютными и фондовыми биржами   | - | - | - | - | - |
| 33 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами   | - | - | - | - | - |
| 34 | дебиторская задолженность по финансовой аренде  | - | - | - | - | - |
| 35 | прочая дебиторская задолженность  | - | - | - | - | - |
| 36 | инвестиции в ассоциированные организации  | - | - | - | - | - |
| 37 | инвестиции в совместно контролируемые организации   | - | - | - | - | - |
| 38 | инвестиции в дочерние организации   | - | - | - | - | - |
| 39 | финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 40 | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 41 | средства клиентов, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 42 | средства участников клиринга  | - | - | - | - | - |
| 43 | средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами   | - | - | - | - | - |
| 44 | средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам  | - | - | - | - | - |
| 45 | кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 46 | кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)   | - | - | - | - | - |
| 47 | обязательства по аренде   | - | - | - | - | - |
| 48 | прочие средства, привлеченные от кредитных организаций  | - | - | - | - | - |
| 49 | прочие средства, привлеченные от государственных организаций  | - | - | - | - | - |
| 50 | прочие средства, привлеченные от других юридических лиц   | - | - | - | - | - |
| 51 | прочие средства, привлеченные от физических лиц   | - | - | - | - | - |
| 52 | выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:   | - | - | - | - | - |
| 53 | облигации   | - | - | - | - | - |
| 54 | векселя   | - | - | - | - | - |
| 55 | кредиторская задолженность, в том числе:  | - | - | - | - | - |
| 56 | кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам   | - | - | - | - | - |
| 57 | кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений   | - | - | - | - | - |
| 58 | кредиторская задолженность перед депозитариями  | - | - | - | - | - |
| 59 | кредиторская задолженность перед регистраторами   | - | - | - | - | - |
| 60 | кредиторская задолженность по торговым операциям  | - | - | - | - | - |
| 61 | расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг  | - | - | - | - | - |
| 62 | расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам  | - | - | - | - | - |
| 63 | расчеты с организаторами торговли   | - | - | - | - | - |
| 64 | расчеты с операторами товарных поставок   | - | - | - | - | - |
| 65 | расчеты с репозитарием  | - | - | - | - | - |
| 66 | расчеты с клиринговыми организациями  | - | - | - | - | - |
| 67 | прочая кредиторская задолженность   | - | - | - | - | - |

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денег. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок г.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о природной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контра дисконтируются по природной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтированы для потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой**

На 30.06.2023

Таблица 56.7

| Номер строки         | Наименование показателя  | Справедливая стоимость по уровням исходных данных |   |   | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|----------------------|--------------------------|---|---|---|------------------------------|----------------------|
|                      |                          | Рыночные котировки (уровень 1)                    | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |                              |                      |
| 1                    | 2                        | 3   | 4   | 5   | 6                            | 7                    |
| 1                    | Инвестиционное имущество | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 2                    | Прочее                   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 3                    | Итого                    | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| <b>На 31.12.2022</b> |                          |   |   |   |                              |                      |

| Номер строки | Наименование показателя  | Справедливая стоимость по уровням исходных данных |   |   | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|--------------------------|---|---|---|------------------------------|----------------------|
|              |                          | Рыночные котировки (уровень 1)                    | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |                              |                      |
| 1            | 2                        | 3   | 4   | 5   | 6                            | 7                    |
| 1            | Инвестиционное имущество | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 2            | Прочее                   | -   | -   | -   | -                            | -                    |
| 3            | Итого                    | -   | -   | -   | -                            | -                    |

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

Таблица 56.8

| Номер строки | Наименование показателя  | На 30.06.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------|--|---------------|---------------|
|              |  | 3             | 4             |
| 1            | 2  | 3             | 4             |
| 1            | Остаток на начало отчетного периода  | -             | -             |
| 2            | Отнесение дохода (расхода) от новых сделок на будущие периоды                                | -             | -             |
| 3            | Признано дохода (расхода) в отчете о финансовых результатах за отчетный период, в том числе: | -             | -             |
| 4            | вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми                                      | -             | -             |
| 5            | вследствие прекращения признания инструментов  | -             | -             |
| 6            | Курсовые разницы   | -             | -             |
| 7            | Остаток на конец отчетного периода   | -             | -             |

| На 30.06.2023 |  |   |  |  |                                |                                 |                    |
|---------------|--|---|--|--|--------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Номер строки  | Наименование показателя  | Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в | Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском | Нето-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в | Суммы, попадающие под действие |                                 | Чистая сумма риска |
|               |  |   |  |  | Финансовые инструменты         | Полученное денежное обеспечение |                    |
| 1             | 2  | 3   | 4  | 5  | 6                              | 7                               | 8                  |
| 1             | Финансовые активы, в том числе:  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 2             | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 3             | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 4             | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 5             | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 6             | долговые инструменты   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 7             | долевые инструменты  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 8             | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 9             | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 10            | займы выданные и прочие размещенные средства   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 11            | дебиторская задолженность  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 12            | инвестиции в ассоциированные предприятия   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 13            | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 14            | инвестиции в дочерние предприятия  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 15            | Финансовые обязательства, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 16            | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 17            | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 18            | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 19            | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 20            | средства клиентов  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 21            | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 22            | выпущенные долговые ценные бумаги  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 23            | кредиторская задолженность   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |

| На 31.12.2022 |  |   |  |  |                                |                                 |                    |
|---------------|--|---|--|--|--------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| Номер строки  | Наименование показателя  | Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в | Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском | Нето-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в | Суммы, попадающие под действие |                                 | Чистая сумма риска |
|               |  |   |  |  | Финансовые инструменты         | Полученное денежное обеспечение |                    |
| 1             | 2  | 3   | 4  | 5  | 6                              | 7                               | 8                  |
| 1             | Финансовые активы, в том числе:  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 2             | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 3             | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 4             | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 5             | финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 6             | долговые инструменты   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 7             | долевые инструменты  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 8             | финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 9             | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 10            | займы выданные и прочие размещенные средства   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 11            | дебиторская задолженность  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 12            | инвестиции в ассоциированные предприятия   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 13            | инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 14            | инвестиции в дочерние предприятия  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 15            | Финансовые обязательства, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 16            | финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 17            | финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                            | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 18            | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 19            | финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 20            | средства клиентов  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 21            | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 22            | выпущенные долговые ценные бумаги  | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |
| 23            | кредиторская задолженность   | -   | -  | -  | -                              | -                               | -                  |

| На 30.06.2023 |  |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |       |
|---------------|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| Номер строки  | Наименование статьи  | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
| 1             | 2  | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10    |
| 1             | Денежные средства  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 7                            | -                        | 7     |
| 2             | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 3             | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 4             | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 5             | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 6             | долговые инструменты   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 7             | долевые инструменты  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 8             | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 859                          | -                        | 859   |
| 9             | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 6                            | -                        | 6     |
| 10            | займы выданные и прочие размещенные средства   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 11            | дебиторская задолженность  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 853                          | -                        | 853   |
| 12            | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 13            | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 14            | Инвестиции в дочерние предприятия  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 15            | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 16            | Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 17            | Нематериальные активы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 18            | Основные средства и капитальные вложения в них   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 19            | Прочие активы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 100                          | -                        | 100   |
| 20            | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 21            | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 22            | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 23            | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 77                           | -                        | 77    |
| 24            | средства клиентов  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 25            | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 26            | выпущенные долговые ценные бумаги  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 27            | кредиторская задолженность   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 77                           | -                        | 77    |
| 28            | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 29            | Прочие обязательства   | -                       | -                    | -                                    | -                           | 67                               | -                            | -                        | 67    |

58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет тысяч тыс.рублей на 0 0 года (на 0 0 года: тысяч тыс.рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет тысяч тыс.рублей на 0 0 года (на 0 0 года: тысяч тыс.рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 0 0 года тысяч тыс.рублей (на 0 0 года: тысяч тыс.рублей).

На 31.12.2022

| Номер строки | Наименование статьи  | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--------------|--|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| 1            | 2  | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10    |
| 1            | Денежные средства  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 429                          | -                        | 429   |
| 2            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 3            | финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                                  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 4            | финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации        | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 5            | Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 6            | долговые инструменты   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 7            | долевые инструменты  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 8            | Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 966                          | -                        | 966   |
| 9            | средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 70                           | -                        | 70    |
| 10           | займы выданные и прочие размещенные средства   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 11           | дебиторская задолженность  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 896                          | -                        | 896   |
| 12           | Инвестиции в ассоциированные предприятия   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 13           | Инвестиции в совместно контролируемые предприятия  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 14           | Инвестиции в дочерние предприятия  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 15           | Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 16           | Инвестиционное имущество   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 17           | Нематериальные активы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 18           | Основные средства  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 19           | Прочие активы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 4                            | -                        | 4     |
| 20           | Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 21           | финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток                           | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 22           | финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 23           | Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 1 695                        | -                        | 1 695 |
| 24           | средства клиентов  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 25           | кредиты, займы и прочие привлеченные средства  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 1 643                        | -                        | 1 643 |
| 26           | выпущенные долговые ценные бумаги  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 27           | кредиторская задолженность   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 52                           | -                        | 52    |
| 28           | Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 29           | Прочие обязательства   | -                       | -                    | -                                    | -                           | 53                               | -                            | -                        | 53    |

58.1.1. в ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными акционерами, ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

58.1.2. Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет тысяч тыс.рублей на 0 0 года (на 0 0 года: тысяч тыс.рублей).

58.1.3. Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет тысяч тыс.рублей на 0 0 года (на 0 0 года: тысяч тыс.рублей).

58.1.4. Договорные обязательства некредитной финансовой организации по будущим операциям со связанными сторонами составляют на 0 0 года тысяч тыс.рублей (на 0 0 года: тысяч тыс.рублей).

## Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами на 30.06.2023 г.

Таблица 58.2

| На 30.06.2023     |   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |       |
|-------------------|---|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| Номер строки      | Наименование статьи   | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
| 1                 | 2   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10    |
| 1                 | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 11                           | -                        | 11    |
| 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  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 3                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 4                 | процентные доходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 11                           | -                        | 11    |
| 5                 | дивиденды и доходы от участия   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 6                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 7                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 8                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 9                 | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 10                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 11                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 12                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 13                | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 14                | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 15                | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 5 100                        | -                        | 5 100 |
| 16                | Расходы на персонал   | -                       | -                    | -                                    | -                           | 1 068                            | 66                           | -                        | 1 134 |
| 17                | Прямые операционные расходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 327                          | -                        | 327   |
| 18                | Процентные расходы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 48                           | -                        | 48    |
| 19                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 20                | Общие и административные расходы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 355                          | -                        | 355   |
| 21                | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 22                | Прочие доходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 23                | Прочие расходы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 2 квартал 2023 г. |   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |       |

| На 30.06.2022 |   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |       |
|---------------|---|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------|
| Номер строки  | Наименование статьи   | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
| 1             | 2   | 3                       | 4                    | 5                                    | 6                           | 7                                | 8                            | 9                        | 10    |
| 1             | Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 6                            | -                        | 6     |
| 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  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 3             | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации                   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 4             | процентные доходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 6                            | -                        | 6     |
| 5             | дивиденды и доходы от участия   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 6             | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 7             | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 8             | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 9             | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 10            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 11            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 12            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 13            | доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 14            | прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 15            | Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 2 550                        | -                        | 2 550 |
| 16            | Расходы на персонал   | -                       | -                    | -                                    | -                           | 551                              | 30                           | -                        | 581   |
| 17            | Прямые операционные расходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 167                          | -                        | 167   |
| 18            | Процентные расходы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 20                           | -                        | 20    |
| 19            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации            | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 20            | Общие и административные расходы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | 179                          | -                        | 179   |
| 21            | Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 22            | Прочие доходы   | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| 23            | Прочие расходы  | -                       | -                    | -                                    | -                           | -                                | -                            | -                        | -     |
| На 30.06.2022 |   |                         |                      |                                      |                             |                                  |                              |                          |       |



| Номер строки | Наименование показателя                  | На 30.06.2023 | 2 квартал 2023 г. | На 30.06.2022 | 2 квартал 2022 г. |
|--------------|--|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 1            | 2  | 3             |                   | 4             | 5                 |
| 1            | Краткосрочные вознаграждения             | 1 068         | 551               | 1 007         | 463               |
| 2            | Обязательства по пенсионному обеспечению | -             | -                 | -             | -                 |
| 3            | Долгосрочные вознаграждения              | -             | -                 | -             | -                 |
| 4            | Выходные пособия                         | -             | -                 | -             | -                 |
| 5            | Выплаты на основе долевых инструментов   | -             | -                 | -             | -                 |

В некредитная финансовая организация выкупила собственных акций у , связанной стороны, на общую сумму тысяч тыс.рублей (в : собственных акций у , связанной стороны, на сумму тысяч тыс.рублей).

года общее годовое собрание акционеров объявило дивиденды по обыкновенным акциям в сумме тысяч тыс.рублей ( тыс.рублей на одну обыкновенную акцию) и дивиденды по привилегированным акциям в сумме тысяч тыс.рублей ( тыс.рублей на одну привилегированную акцию, или процентов от номинальной стоимости соответствующих привилегированных акций).