

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	нет

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 31 марта 2024 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, проезд Берёзовой Рощи, дом 12

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	31 марта 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	354	140
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		15 874	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	15 874	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		160 306	178 262
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	160 306	178 262
11	дебиторская задолженность	12	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	1 369	1 547
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	2 966	1 562
20	Отложенные налоговые активы	48	1 094	1 031
21	Прочие активы	20	143	128
22	Итого активов		182 107	182 669
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		911	11 757
27	средства клиентов	23	644	11 512
30	кредиторская задолженность	26	267	245
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	3 704	2 699
34	Отложенные налоговые обязательства	48	17	-
36	Прочие обязательства	29	5 716	5 467
37	Итого обязательств		10 347	19 924
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	62 020	62 020
39	Добавочный капитал	30	8 260	8 260
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		101 480	92 466
52	Итого капитала		171 759	162 746
53	Итого капитала и обязательств		182 107	182 669

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

26 апреля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	нет

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 квартал 2024 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, проезд Берёзовой Рощи, дом 12

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 371	2 360
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)	(63)
4	процентные доходы	34	6 379	2 421
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(2)	2
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	13 942	9 376
16	Расходы на персонал	42	(6 023)	(6 567)
17	Прямые операционные расходы	43	(61)	(58)
20	Общие и административные расходы	46	(2 947)	(3 043)
22	Прочие доходы	47	-	190
23	Прочие расходы	47	(15)	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		11 266	2 258
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(2 253)	(390)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(2 299)	(577)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	47	187
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		9 014	1 868
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		9 014	1 868

Генеральный директор
(должность руководителя)

_____ (подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

26 апреля 2024 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	нет

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 квартал 2024 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, проезд Берёзовой Роши, дом 12, помещение 23/1

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки 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 возмездным работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 159	137 439
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 159	137 439
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 868	1 868
14.1	Остаток на 31 марта 2023 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 027	139 306
15	Остаток на 01 января 2024 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 466	162 746
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 466	162 746
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 014	9 014
29	Остаток на 31 марта 2024 г.		62 020	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 480	171 759

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

26 апреля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277598000	53229493	1237700405964	нет

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 1 квартал 2024 г.

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ФИАНИТ" (АО "ИК "ФИАНИТ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 125252, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, проезд Берёзовой Роши, дом 12, помещение 23/1

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	4 187
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		13 942	9 376
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 790)	(2 483)
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		912	(100 529)
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(13 942)	(9 376)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(5 805)	(5 624)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(59)	(67)
11	Уплаченный налог на прибыль		(2 699)	(957)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		10 657	105 286
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		216	(188)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		216	(188)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	141	227
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	357	39

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

26 апреля 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	357	3	354	141	1	140
6	Итого	357	3	354	141	1	140

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	357	141
5	Итого	357	141

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 квартал 2024 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	141	-	-	141
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	141	-	-	141
6	Поступление финансовых активов, в том	25 707	-	1 279 868	1 305 574
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 707	-	1 279 868	1 305 574
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(25 490)	-	(1 279 868)	(1 305 358)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(25 490)	-	(1 279 868)	(1 305 358)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	357	-	-	357
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	357	-	-	357

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	93	-	134	227
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	93	-	134	227
6	Поступление финансовых активов, в том	22 807	-	2 188 791	2 211 598
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22 807	-	2 188 791	2 211 598
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(22 861)	-	(2 188 926)	(2 211 786)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(22 861)	-	(2 188 926)	(2 211 786)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	39	-	-	39
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	39	-	-	39

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 квартал 2024 г.**

Таблица 5.5

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 5.5

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

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	15 874	-
7	Итого	15 874	-

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	15 874	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	12 161	-
11	нефинансовых организаций	3 713	-
12	Итого	15 874	-

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2024 г.			на 31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	661	-	661	11 609	-	11 609
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	159 645	-	159 645	166 653	-	166 653
13	Итого	160 306	-	160 306	178 262	-	178 262

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 1 квартал 2024 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	11 609	-	166 653	-	-	178 262
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	11 609	-	166 653	-	-	178 262
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 669 962	-	2 606 406	-	-	5 276 368
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 669 962	-	2 606 406	-	-	5 276 368
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(2 680 910)	-	(2 613 414)	-	-	(5 294 324)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(2 680 910)	-	(2 613 414)	-	-	(5 294 324)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	661	-	159 645	-	-	160 306
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	661	-	159 645	-	-	160 306

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 1 квартал 2023 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	721	-	134 722	-	-	135 443
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	721	-	134 722	-	-	135 443
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	6 564 282	-	6 103 877	-	-	12 668 159
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	6 564 282	-	6 103 877	-	-	12 668 159
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(6 564 717)	-	(6 134 700)	-	-	(12 699 416)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(6 564 717)	-	(6 134 700)	-	-	(12 699 416)

36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	286	-	103 900	-	-	104 186
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	286	-	103 900	-	-	104 186

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 квартал 2024 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том	13 942	2 613 268	15 709	-	-	2 642 919
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 942	2 613 268	15 709	-	-	2 642 919
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(13 942)	(2 613 268)	(15 709)	-	-	(2 642 919)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(13 942)	(2 613 268)	(15 709)	-	-	(2 642 919)

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 12.2

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

1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том	9 376	6 134 602	37 110	-	-	6 181 087
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 376	6 134 602	37 110	-	-	6 181 087
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(9 376)	(6 134 602)	(37 110)	-	-	(6 181 088)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9 376)	(6 134 602)	(37 110)	-	-	(6 181 088)

2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года, в том числе:	2 022	182	-	-	-	-	-	2 204
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 376	403	-	-	-	-	-	3 778
3	накопленная амортизация	(1 353)	(221)	-	-	-	-	-	(1 575)
5	Поступление	100	-	-	-	-	-	-	100
12	Амортизация	(156)	(20)	-	-	-	-	-	(176)
23	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 года, в том числе:	1 966	162	-	-	-	-	-	2 128
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 476	403	-	-	-	-	-	3 878
25	накопленная амортизация	(1 510)	(241)	-	-	-	-	-	(1 751)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	1 446	101	-	-	-	-	-	1 547
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 476	403	-	-	-	-	-	3 878
29	накопленная амортизация	(2 030)	(302)	-	-	-	-	-	(2 332)
38	Амортизация	(157)	(20)	-	-	-	-	-	(177)
49	Балансовая стоимость на 31 марта 2024 года, в том числе:	1 288	81	-	-	-	-	-	1 369
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 476	403	-	-	-	-	-	3 878
51	накопленная амортизация	(2 188)	(322)	-	-	-	-	-	(2 509)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.			31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	31	-	31	31	-	31
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	228	116	112	198	101	97
11	Итого	259	116	143	229	101	128

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 квартал 2024 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2024 г.	-	101	-	-	-	101
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	15	-	-	-	15
5	Резерв под обесценение на 31.03.2024 г.	-	116	-	-	-	116

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 квартал 2023 г.**

Таблица 20.3

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01.01.2023 г.	-	295	-	-	-	295
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	(190)	-	-	-	(190)
5	Резерв под обесценение на 31.03.2023 г.	-	105	-	-	-	105

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	644	11 512
6	Итого	644	11 512

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	188	164
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	13	17
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	22	20
18	Расчеты с клиринговыми организациями	44	44
20	Итого	267	245

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	1 086	1 297
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	4 630	4 170
11	Итого	5 716	5 467

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2024 г.

Таблица 32.1

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

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(6)	(57)	-	-	(63)

2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(6)	(57)	-	-	(63)
11	Итого	(6)	(57)	-	-	(63)

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 379	2 421
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	170	552
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	6 209	1 869
15	Итого	6 379	2 421

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 1 квартал 2024 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2024 г.	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 1 квартал 2023 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2023 г.	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	1	1
34	Итого	1	1
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	13 940	9 375
42	Итого	13 940	9 375
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	13 942	9 376

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	5 311	5 593
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	712	967
5	Прочее	-	7
6	Итого	6 023	6 567

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	60	57
5	Расходы по комиссии за клиринг	1	1
12	Итого	61	58

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	75	74
3	Амортизация нематериальных активов	177	176
4	Расходы по аренде	510	510
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	109	110
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	12	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	57	67
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	148	126
17	Прочие административные расходы	1 858	1 979
18	Итого	2 947	3 043

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

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	190
9	Итого	-	190

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	15	-
6	Итого	15	-

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 299	577
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(47)	(187)
4	Итого, в том числе:	2 253	390
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 253	390

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	11 266	2 258
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	2 253	390

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Кредиторская задолженность	1 022	63	-	1 085
2	Нематериальные активы	9	-	-	9
3	Общая сумма отложенного налогового актива	1 031	63	-	1 094
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 031	63	-	1 094
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
5	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	(17)	-	(17)
6	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	(17)	-	(17)
7	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 031	47	-	1 077
8	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 031	47	-	1 077

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

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

1	Кредиторская задолженность	892	192	-	1 083
2	Нематериальные активы	9	-	-	9
3	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	-	-	-
4	Общая сумма отложенного налогового актива	900	191	-	1 092
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	900	191	-	1 092
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
6	Финансовые вложения в долговые ЦБ кроме векселей	-	(5)	-	(5)
7	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	(5)	-	(5)
8	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	900	187	-	1 087
9	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	900	187	-	1 087

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка
Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

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

Примечание 52. Управление рисками

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 31 марта 2024 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	354	-	-	354
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	15 874	-	-	15 874
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	15 874	-	-	15 874
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	160 306	-	-	160 306
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	160 306	-	-	160 306
17	Итого активов	176 535	-	-	176 535
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	911	-	-	911
22	средства клиентов	644	-	-	644
25	кредиторская задолженность	267	-	-	267
28	Итого обязательств	911	-	-	911
29	Чистая балансовая позиция	175 624	-	-	175 624

**Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 1 января 2024 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	140	-	-	140
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	178 262	-	-	178 262
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	178 262	-	-	178 262
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-
17	Итого активов	178 402	-	-	178 402
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	11 757	-	-	11 757
22	средства клиентов	11 512	-	-	11 512
25	кредиторская задолженность	245	-	-	245
28	Итого обязательств	11 757	-	-	11 757
29	Чистая балансовая позиция	166 645	-	-	166 645

Примечание 52. Управление рисками

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31 марта 2024 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	354	-	-	-	354
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	15 874	-	-	-	15 874
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	15 874	-	-	-	15 874
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	160 306	-	-	-	160 306
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	160 306	-	-	-	160 306
16	Итого активов	176 535	-	-	-	176 535
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	911	-	-	-	911
21	средства клиентов	644	-	-	-	644
24	кредиторская задолженность	267	-	-	-	267
26	Итого обязательств	911	-	-	-	911
27	Чистая балансовая позиция	175 624	-	-	-	175 624

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 1 января 2024 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	140	-	-	-	140
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	178 262	-	-	-	178 262
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	178 262	-	-	-	178 262
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-

16	Итого активов	178 402	-	-	-	178 402
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	11 757	-	-	-	11 757
21	средства клиентов	11 512	-	-	-	11 512
24	кредиторская задолженность	245	-	-	-	245
26	Итого обязательств	11 757	-	-	-	11 757
27	Чистая балансовая позиция	166 645	-	-	-	166 645

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

С.Н. Медведев
(инициалы, фамилия)

26 апреля 2024 г.