

Приложение 1.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда,  
управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,  
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"  
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,  
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

### БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Пресненская, д. 6, стр. 2, помещ. 4524

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	2 537	51
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		53 541	102 088
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	21	31 383
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	42 795	59 980
11	дебиторская задолженность	12	10 725	10 725
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	375	406
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	55 903	27 616
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	3	214
20	Отложенные налоговые активы	48	997	1 144
21	Прочие активы	20	385	984
22	Итого активов		113 741	132 503
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 634	17 268
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 604	17 239
30	кредиторская задолженность	26	29	29
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	359	173
36	Прочие обязательства	29	1 660	1 433
37	Итого обязательств		4 652	18 874
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	30 000	30 000
39	Добавочный капитал	30	10 000	10 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		69 089	73 629
52	Итого капитала		109 089	113 629
53	Итого капитала и обязательств		113 741	132 503

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Ю.О. Королев  
(инициалы, фамилия)

23 апреля 2024г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Пресненская, д. 6, стр. 2, помещ. 4524

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 692	2 124
4	процентные доходы	34	1 708	1 961
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(19)	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	3	163
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	32 175	29 175
16	Расходы на персонал	42	(5 641)	(4 843)
18	Процентные расходы	44	(276)	(1 040)
20	Общие и административные расходы	46	(4 074)	(3 519)
22	Прочие доходы	47	1 642	0
23	Прочие расходы	47	(3)	(5)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		25 514	21 892
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(5 054)	(4 303)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 906)	(4 445)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(147)	142
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		20 460	17 588
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		20 460	17 588

Генеральный директор

(должность руководителя)

Ю.О. Королев

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Приложение 3.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда,  
управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,  
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286579000	05970200	5167746441680	-

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Пресненская, д. 6, стр. 2, помещ. 4524

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по договорным 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 по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	Остаток на 1 января 2023 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 980	110 980
4	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 980	110 980
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 588	17 588
14.1	Остаток на 31 марта 2023 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88 568	128 568
15	Остаток на 1 января 2024 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 629	113 629
18	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73 629	113 629
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 460	20 460
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(25 000)	(25 000)
29	Остаток на 31 марта 2024 г., в том числе:		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69 089	109 089

Генеральный директор Ю.О. Королев  
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

23 апреля 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	05970200	5167746441660	-

### ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "КЛ-ИНВЕСТ" (ООО УК "КЛ-ИНВЕСТ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб Пресненская, д. 6, стр. 2, помещ. 4524

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		32 175	29 175
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 840)	(1 333)
5	Проценты полученные		1 044	46
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(5 519)	(4 573)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(11)	(10)
11	Уплаченный налог на прибыль		(4 510)	(4 526)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(25)	(62)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		21 314	18 717
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(41 000)	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		18 191	15 587
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(22 809)	15 587
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
39	Выплаченные дивиденды		(25 000)	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(2 019)	(3 146)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(27 019)	(3 146)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(28 514)	31 158
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	31 051	1 043
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	2 537	32 201

Генеральный директор  
(должность руководителя)

Ю.О. Королев  
(подпись) (инициалы, фамилия)

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024			На 31.12.2023		
		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	2 537	0	2 537	51	0	51
6	Итого	2 537	0	2 537	51	0	51

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 537	51
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	31 000
5	Итого	2 537	31 051

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 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:	51	0	0	51
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	51	0	0	51
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	372 862	0	0	372 862
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	372 862	0	0	372 862
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(370 375)	0	0	(370 375)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(370 375)	0	0	(370 375)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	2 537	0	0	2 537
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 537	0	0	2 537

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 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:	43	0	0	43
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	43	0	0	43
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	75 309	0	0	75 309
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	75 309	0	0	75 309
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(74 551)	0	0	(74 551)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(74 551)	0	0	(74 551)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	801	0	0	801
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	801	0	0	801



## Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	31 357	0	31 357
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	21	0	21	25	0	25
13	Итого	21	0	21	31 383	0	31 383

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств  
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 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:	0	31 357	0	0	0	0	0	0	0	25	0	31 383
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 357	0	0	0	0	0	0	0	25	0	31 383
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	291 086	0	0	0	0	0	0	0	18 190	0	309 277
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	291 086	0	0	0	0	0	0	0	18 190	0	309 277
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(322 444)	0	0	0	0	0	0	0	(18 194)	0	(340 638)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(322 444)	0	0	0	0	0	0	0	(18 194)	0	(340 638)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21	0	21
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21	0	21

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств  
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 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:	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	9	0	1 010
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	9	0	1 010
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	61 266	0	0	0	0	0	0	0	15 599	0	76 865
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	61 266	0	0	0	0	0	0	0	15 599	0	76 865
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(30 546)	0	0	0	0	0	0	0	(15 599)	0	(46 145)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(30 546)	0	0	0	0	0	0	0	(15 599)	0	(46 145)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	31 720	0	0	0	0	0	0	0	10	0	31 730
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 720	0	0	0	0	0	0	0	10	0	31 730

**Займы выданные и прочие размещенные средства**

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	42 808	13	42 795	59 995	15	59 980
8	Итого	42 808	13	42 795	59 995	15	59 980

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов  
выданных и прочих размещенных средств 1 квартал 2024 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	59 995	0	0	0	0	0	59 995
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	59 995	0	0	0	0	0	59 995
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	1 075	0	0	0	0	0	1 075
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	1 075	0	0	0	0	0	1 075
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(18 262)	0	0	0	0	0	(18 262)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(18 262)	0	0	0	0	0	(18 262)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	42 808	0	0	0	0	0	42 808
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	42 808	0	0	0	0	0	42 808

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов  
выданных и прочих размещенных средств 1 квартал 2023 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	лицам Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	90 336	0	0	0	0	0	90 336
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	90 336	0	0	0	0	0	90 336
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	1 680	0	0	0	0	0	1 680
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	1 680	0	0	0	0	0	1 680
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(15 678)	0	0	0	0	0	(15 678)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(15 678)	0	0	0	0	0	(15 678)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	76 338	0	0	0	0	0	76 338
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	76 338	0	0	0	0	0	76 338







## Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	10 725	0	10 725	10 725	0	10 725
7	Итого	10 725	0	10 725	10 725	0	10 725

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
дебиторской задолженности 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:	10 725	0	0	0	0	10 725
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	10 725	0	0	0	0	10 725
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	32 175	0	0	0	0	32 175
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	32 175	0	0	0	0	32 175
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(32 175)	0	0	0	0	(32 175)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(32 175)	0	0	0	0	(32 175)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	10 725	0	0	0	0	10 725
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	10 725	0	0	0	0	10 725

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
дебиторской задолженности 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:	9 725	0	0	0	0	9 725
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	9 725	0	0	0	0	9 725
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	29 175	0	6	0	0	29 181
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	29 175	0	6	0	0	29 181
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(29 175)	0	(6)	0	0	(29 181)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(29 175)	0	(6)	0	0	(29 181)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	9 725	0	0	0	0	9 725
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	9 725	0	0	0	0	9 725

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	6 893	75	0	131	15 710	0	13 134	0	0	35 942
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
3	накопленная амортизация	(836)	(72)	0	(6)	(3 491)	0	(3 045)	0	0	(7 451)
10	Амортизация	(452)	(8)	0	(3)	(1 047)	0	(571)	0	0	(2 082)
21	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 г.	6 441	67	0	128	14 663	0	12 563	0	0	33 861
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
23	накопленная амортизация	(1 288)	(80)	0	(10)	(4 538)	0	(3 617)	0	0	(9 532)
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	5 086	42	0	117	11 521	0	10 850	0	0	27 616
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
27	накопленная амортизация	(2 642)	(105)	0	(20)	(7 680)	0	(5 330)	0	0	(15 778)
29	Поступление	41 092	0	0	0	0	0	0	0	0	41 092
33	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	(11 250)	0	0	0	0	(11 250)
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	(19 201)	0	0	0	0	(19 201)
33.2	накопленная амортизация	0	0	0	0	7 951	0	0	0	0	7 951
34	Амортизация	(701)	(8)	0	(3)	(270)	0	(571)	0	0	(1 554)
45	Балансовая стоимость на 31 марта 2024 г.	45 477	33	0	114	0	0	10 279	0	0	55 903
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	48 821	147	0	137	0	0	16 179	0	0	65 284
47	накопленная амортизация	(3 344)	(114)	0	(23)	0	0	(5 901)	0	0	(9 381)

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024			На 31.12.2023		
		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	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	384	0	384	984	0	984
6	Запасы	1	0	1	1	0	1
11	Итого	385	0	385	984	0	984

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	2 604	17 239
15	Итого	2 604	17 239

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	29	29
20	Итого	29	29

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	220	210
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 257	1 197
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	183	25
11	Итого	1 660	1 433



**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 708	1 961
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	686	366
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 022	1 595
15	Итого	1 708	1 961

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	0	15	0	15
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	(3)	0	(3)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2024	0	13	0	13

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	248	0	248
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	(163)	0	(163)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.03.2023	0	86	0	86

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности</b>			
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	32 175	29 175
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	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
48	Итого	32 175	29 175
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	Всего	32 175	29 175

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	4 817	4 134
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	823	709
6	Итого	5 641	4 843

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	276	1 040
7	Итого	276	1 040

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	67	66
2	Амортизация основных средств	1 554	2 082
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	31	31
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	80	80
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 425	448
12	Транспортные расходы	1	2
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	11	10
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	184	0
17	Прочие административные расходы	721	801
18	<b>Итого</b>	<b>4 074</b>	<b>3 519</b>

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	1 642	0
9	Итого	1 642	0



Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	3	5
6	Итого	3	5

**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
1	Характер арендной деятельности арендатора	аренда автомобиля с правом выкупа
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	10 279	27 225
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 604	23 986

**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 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	2 019	3 146
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	2 019	3 146
7	Итого отток денежных средств	2 019	3 146

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 906	4 445
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	147	(142)
4	Итого, в том числе:	5 054	4 303
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	5 054	4 303
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2024 г.	За 1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	25 514	21 892
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (                    год;                    %;                    год;                    %)	5 103	4 378
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	3	6
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	3	6
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(52)	(81)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	5 054	4 303

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2024
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	170	126	0	44
2	Нематериальные активы	0	0	0	0
3	Основные средства	363	56	0	307
4	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	295	14	0	282
5	Финансовая аренда	168	(344)	0	512
6	Прочее	0	0	0	0
7	Общая сумма отложенного налогового актива	997	(147)	0	1 144
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	997	(147)	0	1 144
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
		0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	997	(147)	0	1 144
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	997	(147)	0	1 144

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	56	(31)	0	87
2	Основные средства	151	52	0	99
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	298	54	0	244
4	Финансовая аренда	396	67	0	329
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	901	142	0	759
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	901	142	0	759
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
		0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	901	142	0	759
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	901	142	0	759