

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.)

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 30 сентября 2023 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 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 098	43
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		83 884	100 822
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	13 601	1 010
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	59 558	90 088
11	дебиторская задолженность	12	10 725	9 725
17	Нематериальные активы	18	437	531
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	29 697	35 942
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	3	262
20	Отложенные налоговые активы	48	1 093	759
21	Прочие активы	20	1 417	285
22	Итого активов		117 630	138 645
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		19 598	26 121
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	19 569	26 091
30	кредиторская задолженность	26	29	29
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	100	260
36	Прочие обязательства	29	1 912	1 285
37	Итого обязательств		21 609	27 665
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	30 000	30 000
39	Добавочный капитал	30	10 000	10 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		56 021	70 980
52	Итого капитала		96 021	110 980
53	Итого капитала и обязательств		117 630	138 645

Генеральный директор
(должность руководителя)

М.Ю. Соковилов
(инициалы, фамилия)

(подпись)

27 октября 2023 г.

Приложение 2.1
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., 9 сентября 2021 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 ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2023 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 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		5 202	7 857
4	процентные доходы	34	4 971	7 186
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		1	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	231	671
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	90 170	87 525
16	Расходы на персонал	42	(15 901)	(12 396)
17	Прямые операционные расходы	43	(105)	(15)
18	Процентные расходы	44	(2 916)	(3 190)
20	Общие и административные расходы	46	(10 385)	(12 938)
22	Прочие доходы	47	0	326
23	Прочие расходы	47	(13)	(19)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		66 052	67 149
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(13 011)	(13 147)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(13 345)	(13 351)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	334	205
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		53 041	54 002
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		53 041	54 002

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

М.Ю. Соковиков
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023г.

Приложение 2.1
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., 9 сентября 2021 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 ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2023 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 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 450	2 427
4	процентные доходы	34	1 415	2 360
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		1	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	34	68
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	31 820	29 175
16	Расходы на персонал	42	(5 599)	(4 277)
17	Прямые операционные расходы	43	(15)	0
18	Процентные расходы	44	(902)	(1 212)
20	Общие и административные расходы	46	(3 326)	(3 831)
22	Прочие доходы	47	0	326
23	Прочие расходы	47	(4)	(6)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		23 425	22 601
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(4 627)	(4 412)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 651)	(4 540)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	24	128
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		18 798	18 189
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		18 798	18 189

Генеральный директор
(должность руководителя)

М.Ю. Соковиков
(подпись)

М.Ю. Соковиков
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023г.

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
45286575000	05970200	5167746441660	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2023 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 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 по вознаграждениям 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	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 2022 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 177	105 177
4	Остаток на 1 января 2022 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65 177	105 177
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 002	54 002
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(25 000)	(25 000)
14.1	Остаток на 30 сентября 2022 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94 179	134 179
15	Остаток на 1 января 2023 г.		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 980	110 980
18	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 980	110 980
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53 041	53 041
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(68 000)	(68 000)
29	Остаток на 30 сентября 2023 г., в том числе:		30 000	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56 021	96 021

Генеральный директор _____ М.Ю. Соколов
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

27 октября 2023г.

Приложение 4.1
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., 9 сентября 2021 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 9 месяцев 2023 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 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		89 170	86 944
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(4 790)	(3 496)
5	Проценты полученные		754	824
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(15 595)	(11 876)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(39)	(45)
11	Уплаченный налог на прибыль		(13 246)	(17 112)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(135)	0
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		56 120	55 240
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	(7 966)
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		34 873	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	(3 650)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		34 873	(11 616)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		(68 000)	(25 000)
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(9 438)	(8 410)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(77 438)	(33 410)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		13 555	10 213
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	1 043	1 283
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	14 598	11 497

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

М.Ю. Сокоиков
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023г.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			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
3	Денежные средства на расчетных счетах	1 098	0	1 098	43	0	43
6	Итого	1 098	0	1 098	43	0	43

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 098	43
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	13 500	1 000
5	Итого	14 598	1 043

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 9 месяцев 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:	285 328	0	0	285 328
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	285 328	0	0	285 328
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(284 272)	0	0	(284 272)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(284 272)	0	0	(284 272)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 098	0	0	1 098
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 098	0	0	1 098

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
денежных средств 9 месяцев 2022 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:	1 283	0	0	1 283
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 283	0	0	1 283
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	316 617	0	0	316 617
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	316 617	0	0	316 617
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(317 404)	0	0	(317 404)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(317 404)	0	0	(317 404)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	497	0	0	497
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	497	0	0	497

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			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
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 600	0	13 600	1 000	0	1 000
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1	0	1	9	0	9
13	Итого	13 601	0	13 601	1 010	0	1 010

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 9 месяцев 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	173 854	0	0	0	0	0	0	0	34 884	0	208 738
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	173 854	0	0	0	0	0	0	0	34 884	0	208 738
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(161 254)	0	0	0	0	0	0	0	(34 893)	0	(196 147)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(161 254)	0	0	0	0	0	0	0	(34 893)	0	(196 147)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	13 600	0	0	0	0	0	0	0	1	0	13 601
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	13 600	0	0	0	0	0	0	0	1	0	13 601

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств
в кредитных организациях и банках-нерезидентах 9 месяцев 2022 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	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	13
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	224 337	0	0	0	0	0	0	0	58 201	0	282 538
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	224 337	0	0	0	0	0	0	0	58 201	0	282 538
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(213 264)	0	0	0	0	0	0	0	(58 150)	0	(271 415)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(213 264)	0	0	0	0	0	0	0	(58 150)	0	(271 415)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	11 073	0	0	0	0	0	0	0	64	0	11 137
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	11 073	0	0	0	0	0	0	0	64	0	11 137

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			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
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	59 576	18	59 558	90 336	248	90 088
8	Итого	59 576	18	59 558	90 336	248	90 088

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 9 месяцев 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	4 331	0	0	0	0	0	4 331
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	4 331	0	0	0	0	0	4 331
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(35 092)	0	0	0	0	0	(35 092)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(35 092)	0	0	0	0	0	(35 092)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	59 576	0	0	0	0	0	59 576
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	59 576	0	0	0	0	0	59 576

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов
выданных и прочих размещенных средств 9 месяцев 2022 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	93 337	0	0	0	0	0	93 337
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	93 337	0	0	0	0	0	93 337
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	48 264	0	0	0	0	0	48 264
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	48 264	0	0	0	0	0	48 264
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(38 400)	0	0	0	0	0	(38 400)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(38 400)	0	0	0	0	0	(38 400)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	103 200	0	0	0	0	0	103 200
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	103 200	0	0	0	0	0	103 200

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			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
2	Дебиторская задолженность клиентов	10 725	0	10 725	9 725	0	9 725
7	Итого	10 725	0	10 725	9 725	0	9 725

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 9 месяцев 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	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:	90 170	0	6	0	0	90 176
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	90 170	0	6	0	0	90 176
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(89 170)	0	(6)	0	0	(89 176)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(89 170)	0	(6)	0	0	(89 176)
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 9 месяцев 2022 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	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:	9 144	0	0	0	0	9 144
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	9 144	0	0	0	0	9 144
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	87 525	0	41 725	0	0	129 250
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	87 525	0	41 725	0	0	129 250
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(86 944)	0	(41 725)	0	0	(128 669)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(86 944)	0	(41 725)	0	0	(128 669)
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

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2021 г.	265	0	0	265
2	Накопленная амортизация	(250)	0	0	(250)
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2021 г.	15	0	0	15
4	Поступление	625	0	0	625
8	Амортизационные отчисления	(77)	0	0	(77)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	563	0	0	563
14	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2022 г.	890	0	0	890
15	Накопленная амортизация	(327)	0	0	(327)
15.1	Стоимость (или оценка) на 31 декабря 2022 г.	890	0	0	890
15.2	Накопленная амортизация	(359)	0	0	(359)
16	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	531	0	0	531
21	Амортизационные отчисления	(94)	0	0	(94)
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	437	0	0	437
27	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	890	0	0	890
28	Накопленная амортизация	(452)	0	0	(452)
29	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	437	0	0	437

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 2021 г.	0	0	0	0	0	0	15 418	0	0	15 418
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	47	0	0	0	0	16 179	0	0	16 226
3	накопленная амортизация	0	(47)	0	0	0	0	(761)	0	0	(808)
5	Поступление	7 729	100	0	137	19 201	0	0	0	0	27 167
10	Амортизация	(384)	(17)	0	(3)	(2 444)	0	(1 713)	0	0	(4 561)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	7 344	84	0	134	16 757	0	13 705	0	0	38 024
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
23	накопленная амортизация	(384)	(64)	0	(3)	(2 444)	0	(2 474)	0	0	(5 369)
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	6 893	75	0	131	15 710	0	13 134	0	0	35 942
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
27	накопленная амортизация	(836)	(72)	0	(6)	(3 491)	0	(3 045)	0	0	(7 451)
34	Амортизация	(1 355)	(25)	0	(10)	(3 142)	0	(1 713)	0	0	(6 245)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	5 538	50	0	121	12 568	0	11 421	0	0	29 697
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 729	147	0	137	19 201	0	16 179	0	0	43 393
47	накопленная амортизация	(2 191)	(97)	0	(16)	(6 633)	0	(4 759)	0	0	(13 696)

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			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	347	0	347	0	0	0
2	Расчеты с персоналом	2	0	2	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 068	0	1 068	285	0	285
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
11	Итого	1 417	0	1 417	285	0	285

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	19 569	26 091
15	Итого	19 569	26 091

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	29	29
20	Итого	29	29

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	0	1
3	Расчеты по социальному страхованию	493	177
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	1 307	1 044
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	112	62
11	Итого	1 912	1 285

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 971	7 186
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	854	897
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	4 117	6 290
15	Итого	4 971	7 186

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 415	2 360
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	242	219
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 174	2 141
15	Итого	1 415	2 360

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	90 170	87 525
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	90 170	87 525
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	90 170	87 525

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	31 820	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	31 820	29 175
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	31 820	29 175

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	13 582	10 588
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 320	1 809
6	Итого	15 901	12 396

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	4 788	3 659
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	810	619
6	Итого	5 599	4 277

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	105	15
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
12	Итого	105	15

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	15	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
12	Итого	15	0

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	2 916	3 190
7	Итого	2 916	3 190

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	902	1 212
7	Итого	902	1 212

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	199	168
2	Амортизация основных средств	6 245	4 561
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	94	77
4	Расходы по аренде	0	540
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	80	180
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 230	2 798
12	Транспортные расходы	5	3
14	Штрафы, пени	0	6
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	39	45
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	7	14
17	Прочие административные расходы	2 486	4 546
18	Итого	10 385	12 938

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	67	110
2	Амортизация основных средств	2 082	1 969
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	31	36
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	341	711
14	Штрафы, пени	0	6
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	13	11
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	2
17	Прочие административные расходы	792	986
18	Итого	3 326	3 831

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	13	19
6	Итого	13	19

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	4	6
6	Итого	4	6

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 под офис нежилого помещения, 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	Для оценки обязательства и права пользования актива по договору аренды нежилого помещения использована средневзвешенная процентная ставка по сроку договора аренды, по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (опубликованная Банком России), скорректированная на изменение ключевой ставки, установленной Банком России
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 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	23 988	30 462
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	19 569	28 098

**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 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	0	540
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0	540
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	9 438	8 410
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	9 438	8 410
7	Итого отток денежных средств	9 438	8 950

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 345	13 351
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(334)	(205)
4	Итого, в том числе:	13 011	13 147
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 011	13 147
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 651	4 540
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(24)	(128)
4	Итого, в том числе:	4 627	4 412
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 627	4 412
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 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	66 052	67 149
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год; %; год; %)	13 210	13 430
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	9	36
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	9	36
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(208)	(319)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	13 011	13 147

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	23 425	22 601
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год; %; год; %)	4 685	4 520
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	1	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1	0
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(59)	(108)
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 627	4 412

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	42	(44)	0	87
2	Основные средства	255	156	0	99
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	306	62	0	244
4	Финансовая аренда	490	161	0	329
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	1 093	334	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	1 093	334	0	759
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
		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)	1 093	334	0	759
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 093	334	0	759

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

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	101	(126)	0	227
2	Основные средства	47	47	0	0
3	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	232	109	0	123
4	Финансовая аренда	242	175	0	66
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового актива	621	205	0	416
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	621	205	0	416
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
		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)	621	205	0	416
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	621	205	0	416