Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 марта 2024 г.

Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК"Ай Ти Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112,г. Москва, Пресненская наб., дом. 6, стр. 2, этаж 13, помещ. 1-5

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	919 436	293 618
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		16 859 765	21 711 222
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	16 859 765	21 711 222
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 097 546	7 058 193
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	4 933 302	5 409 177
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-
11	дебиторская задолженность	12	164 244	1 649 017
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	900	909
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	454 660	461 927
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	213 709	134 196
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	162 527	877
20	Отложенные налоговые активы	48	752 655	686 220
21	Прочие активы	20	72 533	126 538
22	Итого активов		24 533 733	30 473 700
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13 983 457	21 768 232
27	средства клиентов	23	13 403 997	21 257 949
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	115 436	123 163
30	кредиторская задолженность	26	464 025	387 120
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	6 984	54 623
34	Отложенные налоговые обязательства	48	369 029	379 254
36	Прочие обязательства	29	4 106 776	3 002 091
37	Итого обязательств		18 466 246	25 204 201
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	6 000	6 000
39	Добавочный капитал	30	980 276	980 276
40	Резервный капитал	30	900	900
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		5 080 310	4 282 323
52	Итого капитала		6 067 486	5 269 499
53	Итого капитала и обязательств		24 533 733	30 473 700

Генеральный директор _____ В.В. Грицук
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

2 мая 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2024 г.

Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК"Ай Ти Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112,г. Москва, Пресненская наб., дом. 6, стр. 2, этаж 13, помещ. 1-5

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:		553 306	1 085 706
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	(17 769)	(206 629)
4	процентные доходы	34	729 300	545 125
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	504 000
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	(139 100)	(74 470)
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(19 126)	317 679
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	3 108 562	1 177 455
16	Расходы на персонал	42	(1 592 552)	(585 656)
17	Прямые операционные расходы	43	(70 763)	(89 484)
18	Процентные расходы	44	(3 869)	(1 142)
20	Общие и административные расходы	46	(1 099 704)	(711 303)
22	Прочие доходы	47	41 572	6 028
23	Прочие расходы	47	(164 325)	(759 817)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		772 226	121 786
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	25 761	47 268
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(50 899)	(60 941)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	76 660	108 209
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		797 987	169 054
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		797 987	169 054

Генеральный директор _____ В.В. Грицук
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

2 мая 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

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

Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК"Ай Ти Инвест")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112,г. Москва, Пресненская наб., дом. 6, стр. 2, этаж 13, помещ. 1-5

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 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 01 января 2023 г.		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 699 929	4 687 106
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 699 929	4 687 106
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	169 054	169 054
14.1	Остаток на 31 марта 2023 г.		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 868 983	4 856 160
15	Остаток на 01 января 2024 г.		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 282 323	5 269 499
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 282 323	5 269 499
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	797 987	797 987
29	Остаток на 31 марта 2024 г.		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 080 310	6 067 486

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Грицук
(инициалы, фамилия)

2 мая 2024 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОГРН 1027700010205 * МОСКВА *
"Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест"

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	54776777	1027700010205	33

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2024 г.

Акционерное общество "Инвестиционная компания "Ай Ти Инвест" (АО "ИК"Ай Ти Инвест")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123112,г. Москва, Пресненская наб., дом. 6, стр. 2, этаж 13, помещ. 1-5

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		-	466 578
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 498 195	1 034 180
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(412 146)	(612 474)
5	Проценты полученные		-	83 540
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		19 183	45 481
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		1 294 201	103 480
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(460 772)	(190 542)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(94 998)	(3 564)
11	Уплаченный налог на прибыль		(266 970)	(59 855)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(856 693)	(907 218)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		719 999	(40 393)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(13 856)	(1 452)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(13 856)	(1 452)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(9 690)	(12 672)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(9 690)	(12 672)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		696 453	(54 516)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(70 008)	75 904
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	293 912	866 169
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	920 357	887 557

Генеральный директор _____ В.В. Грицук
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

2 мая 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	20 918	21	20 897	5 846	6	5 840
5	Прочие денежные средства	899 439	899	898 539	288 066	288	287 778
6	Итого	920 357	920	919 436	293 912	294	293 618

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование	на 31 марта 2024 г.	на 31 декабря 2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	920 357	293 912
5	Итого	920 357	293 912

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	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	5 846	-	288 066	293 912
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 846	-	288 066	293 912
6	Поступление финансовых активов, в том	9 081 015	-	421 984 459	431 065 473
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	9 081 015	-	421 984 459	431 065 473
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(9 065 943)	-	(421 373 086)	(430 439 029)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9 065 943)	-	(421 373 086)	(430 439 029)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	20 918	-	899 439	920 357
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	20 918	-	899 439	920 357

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	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	3 128	-	863 042	866 169
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 128	-	863 042	866 169
6	Поступление финансовых активов, в том	3 304 519	-	117 772 940	121 077 459
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 304 519	-	117 772 940	121 077 459
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(3 301 894)	-	(117 754 177)	(121 056 071)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3 301 894)	-	(117 754 177)	(121 056 071)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	5 753	-	881 804	887 557
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 753	-	881 804	887 557

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:	(6)	-	(288)	(294)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(6)	-	(288)	(294)
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	(27)	-	(1 270)	(1 296)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(27)	-	(1 270)	(1 296)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	12	-	658	670
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	658	670
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(21)	-	(899)	(920)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(21)	-	(899)	(920)

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	4 029 288	4 307 219
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	12 830 477	17 404 003
7	Итого	16 859 765	21 711 222

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
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	617 837	531 278
3	некредитных финансовых организаций	617 837	531 278
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 411 451	3 775 940
6	Правительства Российской Федерации	2 775 968	2 744 846
11	нефинансовых организаций	635 483	1 031 094
12	Итого	4 029 288	4 307 219

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по

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

Таблица 6.3

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	144 778	536 699
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	12 685 699	16 867 304
5	Итого	12 830 477	17 404 003

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	516 397	516	515 881	3 455 752	3 456	3 452 296
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 000	2	1 998	2 000	2	1 998
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 290 023	-	4 290 023	1 918 258	-	1 918 258
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 869 024	1 743 623	125 401	1 746 634	1 710 009	36 625
13	Итого	6 677 444	1 744 142	4 933 302	7 122 643	1 713 467	5 409 177

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:	-	-	-	-	-	-	3 455 752	2 000	1 918 258	1 746 634	-	7 122 643
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 455 752	2 000	1 918 258	1 746 634	-	7 122 643
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	3 162 799 656	-	131 653 593	51 881 619	-	3 346 334 868
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 162 799 656	-	131 653 593	51 881 619	-	3 346 334 868
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(3 165 739 010)	-	(129 281 828)	(51 759 228)	-	(3 346 780 067)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(3 165 739 010)	-	(129 281 828)	(51 759 228)	-	(3 346 780 067)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	516 397	2 000	4 290 023	1 869 024	-	6 677 444
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	516 397	2 000	4 290 023	1 869 024	-	6 677 444

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:	-	-	-	-	-	-	3 373 458	2 648	405 720	3 427 269	-	7 209 096
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 373 458	2 648	405 720	3 427 269	-	7 209 096
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	7 044 599 339	9	69 090 438	48 720 997	-	7 162 410 783
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	7 044 599 339	9	69 090 438	48 720 997	-	7 162 410 783
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(7 043 509 674)	-	(67 730 473)	(50 039 989)	-	(7 161 280 136)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(7 043 509 674)	-	(67 730 473)	(50 039 989)	-	(7 161 280 136)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 463 124	2 658	1 765 685	2 108 277	-	8 339 743
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 463 124	2 658	1 765 685	2 108 277	-	8 339 743

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 1 квартал 2024 г.

Таблица

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	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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том	-	-	-	-	-	-	3 453	5	-	1 710 009	-	1 713 467
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 453	5	-	1 710 009	-	1 713 467
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 406	-	2 406
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 406	-	2 406
11	Прекращение признания финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	-	(2 937)	(3)	-	(1 467)	-	(4 406)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(2 937)	(3)	-	(1 467)	-	(4 406)
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 676	-	32 676
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 676	-	32 676
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том	-	-	-	-	-	-	516	2	-	1 743 623	-	1 744 142
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	516	2	-	1 743 623	-	1 744 142

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

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование	на 31 марта 2024 г.			на 31 декабря 2023 г.		
		Полная балансовая	Оценочный резерв	Балансовая	Полная балансовая	Оценочн	Балансов
1	2	3	4	5	6	7	8
4	Маржинальные	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные	427 315	427 315	-	419 503	419 503	-
8	Итого	427 315	427 315	-	419 503	419 503	-

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

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 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	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:	-	-	-	-	-	419 503	-	419 503
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	257 194	-	257 194
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	162 310	-	162 310
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	7	-	8 314	-	8 321
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	7	-	6 853	-	6 860
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	1 461	-	1 461
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	(7)	-	(502)	-	(509)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(7)	-	(502)	-	(509)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	427 315	-	427 315
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	263 545	-	263 545
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	163 771	-	163 771

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

за 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	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:	-	-	-	69	-	246 848	-	246 917
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	69	-	79 456	-	79 524
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	167 393	-	167 393
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	663	-	3 606	-	4 269
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	663	-	1 696	-	2 359
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	1 909	-	1 909
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	(667)	-	(1 907)	-	(2 574)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(667)	-	(1 907)	-	(2 574)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	64	-	248 547	-	248 612
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	64	-	79 246	-	79 310
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	169 302	-	169 302

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
за 1 квартал 2024 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим 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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(419 503)	-	(419 503)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(257 194)	-	(257 194)
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(162 310)	-	(162 310)
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	(8 320)	-	(8 320)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(6 859)	-	(6 859)
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(1 461)	-	(1 461)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	508	-	508
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	508	-	508
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(427 315)	-	(427 315)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(263 545)	-	(263 545)
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(163 771)	-	(163 771)

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

за 1 квартал 2023 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим 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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(107 312)	-	(107 312)
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(5 306)	-	(5 306)
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(102 006)	-	(102 006)
6	Поступление финансовых активов, в том	-	-	-	-	-	(71 129)	-	(71 129)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(69 688)	-	(69 688)
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(1 442)	-	(1 442)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(178 441)	-	(178 441)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(74 994)	-	(74 994)
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(103 447)	-	(103 447)

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

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
2	Дебиторская задолженность клиентов	6 368	4 805	1563	4 830	4654	176
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	315 200	165 345	149855	93 620	90 977	2 643
6	Прочая дебиторская задолженность	13 512	685	12826	1 968 676	322 479	1 646 198
7	Итого	335 079	170 835	164244	2 067 127	418 110	1 649 017

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:	4 830	-	93 620	-	1 968 676	2 067 127
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 579	-	89 611	-	1 966 200	2 060 391
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	251	-	4 009	-	2 476	6 736
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	3 115 322	130 122 756	13 860 427	-	733 762 353	880 860 857
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 115 319	130 122 756	13 841 864	-	733 762 296	880 842 234
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	3	-	18 563	-	57	18 623
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(3 113 784)	(130 122 756)	(13 638 847)	-	(735 717 518)	(882 592 905)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3 113 781)	(130 122 756)	(13 629 566)	-	(735 715 843)	(882 581 945)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(4)	-	(9 281)	-	(1 675)	(10 960)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	6 368	-	315 200	-	13 512	335 079
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 117	-	301 909	-	12 654	320 680
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	251	-	13 290	-	858	14 399

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:	3 108	-	114 253	-	123 029	240 389
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 280	-	100 889	-	117 682	220 851
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	828	-	13 364	-	5 346	19 538
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	1 355 543	68 369 155	5 840 845 163	-	341 989 500	6 252 559 361
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 355 542	68 369 155	5 840 828 515	-	341 985 108	6 252 538 320
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	16 649	-	4 392	21 041
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 354 414)	(68 369 155)	(5 840 879 805)	-	(342 093 036)	(6 252 696 410)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 354 241)	(68 369 155)	(5 840 863 156)	-	(342 086 378)	(6 252 672 930)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(173)	-	(16 649)	-	(6 657)	(23 479)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	4 237	-	79 611	-	19 492	103 341
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 582	-	66 247	-	16 411	86 241
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	655	-	13 364	-	3 081	17 100

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 квартал 2024 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	4 654	-	90 977	-	322 479	418 110
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 404	-	90 977	-	322 479	417 859
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	251	-	-	-	-	251
6	Поступление финансовых активов, в том	231	-	235 561	-	55 990	291 782
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	231	-	226 264	-	55 990	282 485
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	9 297	-	-	9 297
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(80)	-	(212 164)	-	(326 812)	(539 056)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(80)	-	(212 159)	-	(325 182)	(537 421)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	(5)	-	(1 630)	(1 635)
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	50 972	-	(50 972)	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	50 972	-	(50 972)	-
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	4 805	-	165 345	-	685	170 835
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 554	-	156 053	-	2 315	162 923
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	251	-	9 292	-	(1 630)	7 913

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 1 квартал 2023 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	931	-	-	-	20 328	21 259
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	103	-	-	-	1 676	1 779
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	828	-	-	-	18 652	19 480
6	Поступление финансовых активов, в том	297	-	-	-	97 301	97 598
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	297	-	-	-	93 648	93 946
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	3 652	3 652
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(223)	-	-	-	(52 015)	(52 239)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(51)	-	-	-	(46 155)	(46 206)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(173)	-	-	-	(5 860)	(6 033)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 005	-	-	-	65 614	66 618
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	350	-	-	-	49 169	49 519
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	655	-	-	-	16 445	17 100

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:	495 331	1 374	344	-	-	-	-	497 049
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	698 047	2 975	586	-	-	-	-	701 608
3	накопленная амортизация	(202 716)	(1 601)	(242)	-	-	-	-	(204 559)
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	1 556	1 556
12	Амортизация	(14 285)	(99)	(28)	-	-	-	-	(14 412)
23	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 года, в том числе:	481 045	1 275	317	-	-	-	1 556	484 194
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	669 476	2 975	586	-	-	-	1 556	674 594
25	накопленная амортизация	(188 431)	(1 700)	(269)	-	-	-	-	(190 400)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	456 463	975	4 489	-	-	-	-	461 927
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	718 529	2 975	5 342	-	-	-	-	726 845
29	накопленная амортизация	(262 066)	(2 000)	(853)	-	-	-	-	(264 918)
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	8 668	8 668
38	Амортизация	(15 655)	-	(280)	-	-	-	-	(15 935)
49	Балансовая стоимость на 31 марта 2024 года, в том числе:	440 809	975	4 209	-	-	-	8 668	454 660
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	718 529	2 975	5 342	-	-	-	8 668	735 513
51	накопленная амортизация	(277 720)	(2 000)	(1 133)	-	-	-	-	(280 853)

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г., в том числе:	-	12 395	-	1 675	32 557	-	-	-	-	46 627
2	первоначальная (переоцененная)	-	66 691	-	7 942	106 735	-	-	-	-	181 368
3	накопленная амортизация	-	(54 295)	-	(6 267)	(74 178)	-	-	-	-	(134 741)
5	Поступление	-	1 443	-	45	-	-	-	-	-	1 488
10	Амортизация	-	(2 418)	-	(743)	(8 773)	-	-	-	-	(11 934)
21	Балансовая стоимость на 31 марта 2023 г., в том числе:	-	11 420	-	977	23 784	-	-	-	-	36 180
22	первоначальная (переоцененная)	-	68 133	-	7 987	106 735	-	-	-	-	182 855
23	накопленная амортизация	-	(56 714)	-	(7 010)	(82 951)	-	-	-	-	(146 675)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	14 959	-	4 702	114 535	-	-	-	-	134 196
26	первоначальная (переоцененная)	-	77 606	-	13 483	117 869	-	-	-	-	208 958
27	накопленная амортизация	-	(62 647)	-	(8 781)	(3 334)	-	-	-	-	(74 762)
29	Поступление	-	94 849	-	74	-	-	-	-	-	94 923
33	Выбытие, в том числе:	-	(63)	-	-	-	-	-	-	-	(63)
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	(2 459)	-	-	-	-	-	-	-	(2 459)
33.2	накопленная амортизация	-	2 396	-	-	-	-	-	-	-	2 396
34	Амортизация	-	(4 986)	-	(574)	(9 787)	-	-	-	-	(15 346)
45	Балансовая стоимость на 31 марта 2024 г., в том числе:	-	104 759	-	4 202	104 748	-	-	-	-	213 709
46	первоначальная (переоцененная)	-	172 392	-	13 557	117 869	-	-	-	-	303 818
47	накопленная амортизация	-	(67 633)	-	(9 355)	(13 120)	-	-	-	-	(90 109)

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	9 480	-	9 480	14 840	-	14 840
2	Расчеты с персоналом	300	-	300	600	-	600
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	6 808	-	6 808
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	116 906	54 850	62 056	149 601	45 312	104 289
6	Запасы	697	-	697	-	-	-
10	Прочее	-	-	-	1 015	1 015	-
11	Итого	127 383	54 850	72 533	172 865	46 327	126 538

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.	-	45 312	-	-	-	45 312
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	9 538	-	-	-	9 538
5	Резерв под обесценение на 31.03.2024 г.	-	54 850	-	-	-	54 850

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.	-	22 812	-	-	-	22 812
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	2 193	-	-	-	2 193
5	Резерв под обесценение на 31.03.2023 г.	-	25 005	-	-	-	25 005

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	13 355 710	21 221 779
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	48 286	36 170
6	Итого	13 403 997	21 257 949

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты,

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 31 марта 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	107 039	114 945
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	8 397	8 218
4	сделки репо	8 397	8 218
16	Итого	115 436	123 163

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	1 680	1 680
7	кредиторская задолженность перед клиентами	1 680	1 680
19	Прочая кредиторская задолженность	462 345	385 440
20	Итого	464 025	387 120

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
2	Расчеты с персоналом	2 394 944	55 214
3	Расчеты по социальному страхованию	647 275	391 276
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	621 241	2 555 233
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	443 315	367
10	Прочее	-	-
11	Итого	4 106 776	3 002 091

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:	(363 748)	345 979	-	-	(17 769)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(122 287)	86 559	-	-	(35 728)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(241 460)	259 420	-	-	17 960
7	Финансовые обязательства, в том числе:	241 460	(241 460)	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	241 460	(241 460)	-	-	-
11	Итого	(122 287)	104 519	-	-	(17 769)

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:	(495 190)	288 561	-	-	(206 629)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(3 127)	(218 449)	-	-	(221 576)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(492 064)	507 010	-	-	14 947
7	Финансовые обязательства, в том числе:	492 064	(492 064)	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	492 064	(492 064)	-	-	-
11	Итого	(3 127)	(203 502)	-	-	(206 629)

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:	729 300	545 125
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	570 126	523 931
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	158 687	20 149
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	486	1 045
8	прочее	-	-
15	Итого	729 300	545 125

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(1 362 228)	53 559
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	1 343 102	264 120
3	Итого	(19 126)	317 679

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	79 145	28 500
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	176	127
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	13 782	9 703
34	Итого	93 102	38 330
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	27 214	16 013
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	4 998	573 181
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	91 908	20 533
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	2 842 021	425 163
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	989	8 217
42	Итого	2 967 129	1 043 107
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	1	3
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	2 689	6 542
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	887	1 951
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	13	19
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	44 741	87 504
55	Итого	48 331	96 019
56	**Всего**	3 108 562	1 177 455

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	1 274 042	488 556
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	312 069	97 082
5	Прочее	6 441	18
6	Итого	1 592 552	585 656

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
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	583	1 570
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	55 554	10 194
5	Расходы по комиссии за клиринг	169	2 086
6	Биржевые сборы	1 958	71 339
10	Расходы на технические услуги	12 500	3 471
11	Прочее	-	825
12	Итого	70 763	89 484

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 квартал 2024 г.	1 квартал 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	3 869	1 142
7	Итого	3 869	1 142

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	15 055	20 025
2	Амортизация основных средств	15 346	11 934
3	Амортизация нематериальных активов	15 935	14 412
4	Расходы по аренде	2 044	2 590
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	788	731
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	673	-
7	Расходы по страхованию	7	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	3 256	3 416
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	21 449	111 558
11	Представительские расходы	2 502	3 111
13	Командировочные расходы	7 475	3 200
14	Штрафы, пени	1 019	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	17 256	9 564
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	106 309	-
17	Прочие административные расходы	890 590	530 763
18	Итого	1 099 704	711 303

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
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	1 521	1 880
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	39 506	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	16	-
8	Прочие доходы	528	4 147
9	Итого	41 572	6 028

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	-	699 075
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	2 963	-
5	Прочие расходы	161 362	60 743
6	Итого	164 325	759 817

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	50 899	60 941
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(76 660)	(108 209)
4	Итого, в том числе:	(25 761)	(47 268)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(25 761)	(47 268)

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	772 226	121 786
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (31 марта 2024 г.: 0 %; 31 марта 2023 г.: 0 %)	154 445	24 357
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(180 332)	(80 550)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(161 314)	(458 862)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(19 018)	378 312
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	126	8 925
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(25 761)	(47 268)

Примечание 52. Управление рисками

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

на 31 марта 2024 г.

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 611 681	-	-	-	-	3 611 681
2	Правительства Российской Федерации	2 775 968	-	-	-	-	2 775 968
7	нефинансовых организаций	835 713	-	-	-	-	835 713
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	12 830 477	-	-	-	-	12 830 477
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	144 777	-	-	-	-	144 777
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	12 685 699	-	-	-	-	12 685 699
14	Итого	16 442 158	-	-	-	-	16 442 158

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

на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 775 940	-	-	-	-	3 775 940
2	Правительства Российской Федерации	2 744 846	-	-	-	-	2 744 846
7	нефинансовых организаций	1 031 094	-	-	-	-	1 031 094
8	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	17 404 003	-	-	-	-	17 404 003
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	536 699	-	-	-	-	536 699
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	16 867 304	-	-	-	-	16 867 304
14	Итого	21 179 943	-	-	-	-	21 179 943

Примечание 52. Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков),
на 31 марта 2024 г.

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 403 997	-	-	-	-	-	-	-	13 403 997
17	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	13 355 710	-	-	-	-	-	-	-	13 355 710
18	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	48 286	-	-	-	-	-	-	-	48 286
19	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	115 436	-	115 436
21	обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-	107 039	-	107 039
22	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	8 397	-	8 397
30	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	458 311	-	-	-	-	-	1 680	-	459 991
35	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	1 680	-	1 680
42	прочая кредиторская задолженность	458 311	-	-	-	-	-	-	-	458 311
44	Итого обязательств	13 862 308	-	-	-	-	-	117 116	-	13 979 423

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	21 257 949	-	-	-	-	-	-	-	21 257 949
17	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	21 221 779	-	-	-	-	-	-	-	21 221 779
18	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	36 170	-	-	-	-	-	-	-	36 170
19	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 218	114 945	-	-	-	-	-	-	123 163
21	обязательства по аренде	-	114 945	-	-	-	-	-	-	114 945
22	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	8 218	-	-	-	-	-	-	-	8 218
30	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	383 242	-	-	-	-	-	1 680	-	384 922
35	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	1 680	-	1 680
42	прочая кредиторская задолженность	383 242	-	-	-	-	-	-	-	383 242
44	Итого обязательств	21 649 410	114 945	-	-	-	-	1 680	-	21 766 035

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 55.1

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2024 г.			на 31 декабря 2023 г.		
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость		Контрактная сумма	Балансовая стоимость	
			актив	обязательство		актив	обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	11 282 472	12 645 021	-	100 632 292	100 769 640
2	фьючерсы	-	11 275 976	12 638 558	-	100 632 040	100 769 387
5	свопы	-	6 496	6 463	-	252	252
31	Итого	-	11 282 472	12 645 021	-	100 632 292	100 769 640

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 31 марта 2024 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	17 771 801	-	900	17 772 701
2	финансовые активы, в том числе:	17 771 801	-	900	17 772 701
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	17 771 801	-	-	17 771 801
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	4 229 518	-	-	4 229 518
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	617 837	-	-	617 837
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 775 968	-	-	2 775 968
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	835 713	-	-	835 713
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	13 542 283	-	-	13 542 283
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	144 777	-	-	144 777
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	13 397 505	-	-	13 397 505
85	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	900	900

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

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	22 432 010	-	909	22 432 919
2	финансовые активы, в том числе:	22 432 010	-	909	22 432 919
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,	22 432 010	-	-	22 432 010
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	4 307 219	-	-	4 307 219
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	531 278	-	-	531 278
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	2 744 846	-	-	2 744 846
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 031 094	-	-	1 031 094
47	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	18 124 791	-	-	18 124 791
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	536 633	-	-	536 633
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	17 588 158	-	-	17 588 158
85	инвестиции в дочерние предприятия	-	-	909	909

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

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

на 31 марта 2024 г.

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	900	Индивидуальный	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	900	Индивидуальный	-	-	-	-
85	инвестиции в дочерние предприятия	900	Индивидуальный	-	-	-	-

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

на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	909	Индивидуальный	-	-	-	-
2	финансовые активы, в том числе:	909	Индивидуальный	-	-	-	-
85	инвестиции в дочерние предприятия	909	Индивидуальный	-	-	-	-

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 марта 2024 г.

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	12 317 879	-	-	8	-	-	12 317 887
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	12 317 830	-	-	8	-	-	12 317 838
11	дебиторская задолженность	-	49	-	-	-	-	-	49
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	791 043	1 287 298	-	80 881	-	-	6 270	2 165 492
24	средства клиентов	791 043	1 285 014	-	80 849	-	-	514	2 157 420
27	кредиторская задолженность	-	2 284	-	33	-	-	5 756	8 073

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 1 квартал 2024 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	(2 343)	(377 329)	-	(37)	-	-	-	(379 709)
4	процентные доходы	(2 343)	(377 329)	-	(37)	-	-	-	(379 709)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	(15 495)	(244 526)	-	(2 038)	(810)	-	(2)	(262 871)
17	Прямые операционные расходы	-	344	-	-	-	-	-	344
22	Прочие доходы	-	(121)	-	-	-	-	-	(121)

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 1 квартал 2023 г.

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	(69 551)	-	(14 348)	-	-	-	(83 900)
4	процентные доходы	-	(69 551)	-	(14 348)	-	-	-	(83 900)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	(743 354)	-	(2 888)	(19 397)	-	(91)	(765 730)
17	Прямые операционные расходы	-	828	-	-	-	-	-	828
20	Общие и административные расходы	-	(96)	-	114 804	-	-	-	114 708
22	Прочие доходы	-	(108)	-	-	-	-	-	(108)
23	Прочие расходы	-	30 000	-	-	-	-	-	30 000