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 30 июня 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	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	1 034 334	293 618
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		5 736 240	21 711 222
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	5 736 240	21 711 222
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 342 089	7 058 193
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	3 926 275	5 409 177
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	241 844	-
11	дебиторская задолженность	12	173 970	1 649 017
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	900	909
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	446 099	461 927
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	196 977	134 196
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	148 273	877
20	Отложенные налоговые активы	48	705 785	686 220
21	Прочие активы	20	70 934	126 538
22	Итого активов		12 681 630	30 473 700
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		6 534 216	21 768 232
27	средства клиентов	23	6 121 517	21 257 949
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	108 350	123 163
30	кредиторская задолженность	26	304 348	387 120
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	6 777	54 623
34	Отложенные налоговые обязательства	48	245 505	379 254
36	Прочие обязательства	29	990 090	3 002 091
37	Итого обязательств		7 776 588	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)		3 917 866	4 282 323
52	Итого капитала		4 905 043	5 269 499
53	Итого капитала и обязательств		12 681 630	30 473 700

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

30 июля 2024 г.

"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 ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 полугодие 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 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		193 480	1 529 400
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	(758 763)	(109 937)
4	процентные доходы	34	1 281 796	967 399
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	(95 621)	(659 281)
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(233 924)	827 218
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом	40	(9)	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	4 098 352	2 530 719
16	Расходы на персонал	42	(2 240 654)	(1 521 823)
17	Прямые операционные расходы	43	(183 283)	(180 685)
18	Процентные расходы	44	(9 634)	(2 019)
20	Общие и административные расходы	46	(2 168 044)	(1 588 384)
22	Прочие доходы	47	82 443	8 778
23	Прочие расходы	47	(225 269)	(969 962)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(452 610)	(193 977)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	88 153	87 077
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(65 161)	(229 228)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	153 314	316 306
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(364 456)	(106 899)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(364 456)	(106 899)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Грицук
(инициалы, фамилия)

30 июля 2024 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "АЙТИ ИНВЕСТ" 1027700010205 МОСКВА

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 2 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	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(359 826)	443 693
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	(741 003)	96 692
4	процентные доходы	34	552 496	422 274
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	43 479	(584 812)
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(214 797)	509 539
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	989 790	1 353 263
16	Расходы на персонал	42	(648 102)	(936 166)
17	Прямые операционные расходы	43	(112 520)	(91 201)
18	Процентные расходы	44	(5 764)	(877)
20	Общие и административные расходы	46	(1 068 340)	(877 081)
22	Прочие доходы	47	40 871	2 750
23	Прочие расходы	47	(60 945)	(210 145)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(1 224 836)	(315 763)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	62 393	39 809
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(14 261)	(168 288)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	76 654	208 097
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(1 162 443)	(275 954)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(1 162 443)	(275 954)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Грицук
(инициалы, фамилия)

30 июля 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 полугодие 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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(106 899)	(106 899)
14.1	Остаток на 30 июня 2023 г.		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 593 030	4 580 206
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(364 456)	(364 456)
29	Остаток на 30 июня 2024 г.		6 000	980 276	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 917 866	4 905 043

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

30 июля 2024 г.

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

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 полугодие 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 полугодие 2024 г.	1 полугодие 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		4 402 144	1 070 805
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(555 916)	(1 324 902)
5	Проценты полученные		1 847	112 195
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		40 046	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		72 627	78 646
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		2 203 916	182 991
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(4 226 422)	(1 658 002)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(105 715)	(6 346)
11	Уплаченный налог на прибыль		(266 970)	(164 247)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(676 642)	1 138 557
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		888 913	(103 725)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных		(14 552)	(5 031)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(4 546)	(2 400)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(19 098)	(7 431)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(27 753)	(25 031)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(27 753)	(25 031)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		842 062	(136 187)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(100 604)	465 804
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	1 035 370	1 195 786

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

30 июля 2024 г.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	55 980	56	55 924	5 846	6	5 840
5	Прочие денежные средства	979 389	979	978 410	288 066	288	287 778
6	Итого	1 035 370	1 035	1 034 334	293 912	294	293 618

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 035 370	293 912
5	Итого	1 035 370	293 912

Примечание 5. Денежные средства

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

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	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 числе:	25 576 244	-	583 138 568	608 714 813
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	25 576 244	-	583 138 568	608 714 813
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(25 526 110)	-	(582 447 245)	(607 973 355)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(25 526 110)	-	(582 447 245)	(607 973 355)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	55 980	-	979 389	1 035 370
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	55 980	-	979 389	1 035 370

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 1 полугодие 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:	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 числе:	17 832 964	-	364 647 916	382 480 880
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17 832 964	-	364 647 916	382 480 880
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(17 828 668)	-	(364 322 596)	(382 151 264)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(17 828 668)	-	(364 322 596)	(382 151 264)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	7 424	-	1 188 361	1 195 786
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 424	-	1 188 361	1 195 786

Примечание 5. Денежные средства

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 1 полугодие 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:	(73)	-	(3 800)	(3 873)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(73)	-	(3 800)	(3 873)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	22	-	3 109	3 131
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22	-	3 109	3 131
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	(56)	-	(979)	(1 035)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(56)	-	(979)	(1 035)

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 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	2 383 892	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	3 352 347	17 404 003
7	Итого	5 736 240	21 711 222

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	640 065	531 278
3	некредитных финансовых организаций	607 286	531 278
4	нефинансовых организаций	32 779	-
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	1 743 827	3 775 940
6	Правительства Российской Федерации	1 169 753	2 744 846
11	нефинансовых организаций	574 074	1 031 094
12	Итого	2 383 892	4 307 219

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

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 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 531 418	536 699
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 820 929	16 867 304
5	Итого	3 352 347	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 30 июня 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	900 477	900	899 577	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	2 996 006	-	2 996 006	1 918 258	-	1 918 258
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 687 314	1 658 620	28 695	1 746 634	1 710 009	36 625
13	Итого	5 585 798	1 659 522	3 926 275	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 полугодие 2024 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	3 455 752	2 000	1 918 258	1 746 634	-	7 122 643
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	7 252 608 898	-	251 475 418	58 987 310	-	7 563 071 626
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	7 252 608 898	-	251 475 418	58 987 310	-	7 563 071 626
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	(7 255 164 173)	-	(250 397 670)	(59 046 629)	-	(7 564 608 472)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	(7 255 164 173)	-	(250 397 670)	(59 046 629)	-	(7 564 608 472)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	900 477	2 000	2 996 006	1 687 314	-	5 585 798
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	900 477	2 000	2 996 006	1 687 314	-	5 585 798

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 1 полугодие 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	409 690	3 427 269	-	7 213 066
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 373 458	2 648	409 690	3 427 269	-	7 213 066
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	14 128 038 374	19	146 653 235	168 062 317	(826)	14 442 753 118
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	14 128 038 374	19	146 653 235	168 062 317	(826)	14 442 753 118
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(14 127 397 903)	-	(144 966 443)	(169 798 416)	826	(14 442 161 936)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(14 127 397 903)	-	(144 966 443)	(169 798 416)	826	(14 442 161 936)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	4 013 929	2 667	2 096 481	1 691 171	-	7 804 248
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	4 013 929	2 667	2 096 481	1 691 171	-	7 804 248

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 полугодие 2024 г.

Таблица 10.3

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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	3 456	2	-	1 710 009	-	1 713 467
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	3 456	2	-	1 710 009	-	1 713 467
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 441	-	-	2 409	-	4 850
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	2 441	-	-	2 409	-	4 850
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(4 996)	-	-	(3 538)	-	(8 534)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	(4 996)	-	-	(3 538)	-	(8 534)
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(50 260)	-	(50 260)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(50 260)	-	(50 260)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	900	2	-	1 658 620	-	1 659 522
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	900	2	-	1 658 620	-	1 659 522

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 показателя	на 30 июня 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
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	702 140	460 296	241 844	419 503	419 503	-
8	Итого	702 140	460 296	241 844	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 полугодие 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 числе:	-	-	-	-	-	394 446	-	394 446
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	392 284	-	392 284
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	2 162	-	2 162
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	(111 809)	-	(111 809)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(2 376)	-	(2 376)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(109 433)	-	(109 433)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	702 140	-	702 140
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	647 102	-	647 102
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	55 038	-	55 038

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

за 1 полугодие 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:	-	-	-	-	-	242 878	-	242 878
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	75 486	-	75 486
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 числе:	-	-	-	786	-	11 148	-	11 935
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	786	-	7 308	-	8 095
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	3 840	-	3 840
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	(713)	-	(6 046)	-	(6 759)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(713)	-	(6 046)	-	(6 759)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	73	-	247 980	-	248 053
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	73	-	76 748	-	76 821
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	171 232	-	171 232

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 полугодие 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 числе:	-	-	-	-	-	(223 813)	-	(223 813)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(221 668)	-	(221 668)
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(2 145)	-	(2 145)
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	183 021	-	183 021
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	73 604	-	73 604
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	109 416	-	109 416
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(460 296)	-	(460 296)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(405 258)	-	(405 258)
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(55 038)	-	(55 038)

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

за 1 полугодие 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 числе:	-	-	-	-	-	(74 214)	-	(74 214)
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(71 315)	-	(71 315)
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(2 899)	-	(2 899)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	(181 525)	-	(181 525)
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	(76 620)	-	(76 620)
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	(104 905)	-	(104 905)

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 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	35 347	5 887	29 460	4 830	4 654	176
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	298 533	158 083	140 451	93 620	90 977	2 643
6	Прочая дебиторская задолженность	4 569	509	4 059	1 968 676	322 479	1 646 198
7	Итого	338 449	164 479	173 970	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 полугодие 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	-	93 620	-	1 966 766	2 064 966
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	251	-	-	-	1 910	2 161
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	4 447 948	253 426 477	19 136 667	-	1 052 388 362	1 329 399 455
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 447 891	253 426 477	19 136 667	-	1 052 388 362	1 329 399 397
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	57	-	-	-	-	57
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(4 417 432)	(253 426 477)	(18 931 754)	-	(1 054 352 470)	(1 331 128 133)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(4 417 372)	(253 426 477)	(18 931 754)	-	(1 054 350 840)	(1 331 126 443)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(60)	-	-	-	(1 630)	(1 690)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	35 347	-	298 533	-	4 569	338 449
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	35 099	-	298 533	-	4 289	337 920
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	248	-	-	-	280	528

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

за 1 полугодие 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	-	123 217	240 578
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 280	-	100 889	-	118 174	221 343
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	828	-	13 364	-	5 043	19 235
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	2 715 396	147 105 391	11 684 097 671	-	986 438 022	12 820 356 480
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 715 244	147 105 391	11 684 081 022	-	986 433 538	12 820 335 195
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	151	-	16 649	-	4 484	21 284
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	1	-	-	-	-	1
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(2 715 882)	(147 105 391)	(11 682 248 045)	-	(986 540 676)	(12 818 609 995)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(2 715 553)	(147 105 391)	(11 682 231 397)	-	(986 533 314)	(12 818 585 655)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(328)	-	(16 649)	-	(7 362)	(24 338)
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	(1)	-	-	-	-	(1)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	2 622	-	1 963 878	-	20 563	1 987 063
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 971	-	1 950 514	-	18 397	1 970 882
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	651	-	13 364	-	2 166	16 181

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

за 1 полугодие 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	-	161 733	-	2 049	168 436
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	4 404	-	161 733	-	138	166 275
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	251	-	-	-	1 910	2 161
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	868	-	244 504	-	56 564	301 936
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	868	-	244 504	-	56 564	301 936
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(260)	-	(299 126)	-	(7 131)	(306 517)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(257)	-	(299 126)	-	(5 501)	(304 885)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(3)	-	-	-	(1 630)	(1 633)
31	Прочие изменения, в том числе:	625	-	50 972	-	(50 972)	625
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	625	-	50 972	-	(50 972)	625
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	5 887	-	158 083	-	509	164 479
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 639	-	158 083	-	229	163 951
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	248	-	-	-	280	528

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

за 1 полугодие 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 числе:	914	-	191	-	145 932	147 036
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	914	-	191	-	142 258	143 362
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	3 674	3 674
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(641)	-	-	-	(82 086)	(82 727)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(464)	-	-	-	(75 919)	(76 383)
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	(177)	-	-	-	(6 167)	(6 344)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 203	-	191	-	84 174	85 569
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	552	-	191	-	68 014	68 758
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	651	-	-	-	16 160	16 811

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:	484 236	399	344	-	-	-	12 070	497 049
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	686 952	2 000	586	-	-	-	12 070	701 608
3	накопленная амортизация	(202 716)	(1 601)	(242)	-	-	-	-	(204 559)
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	13 700	13 700
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	2 400	-	-	-	(2 400)	-
12	Амортизация	(28 727)	(198)	(154)	-	-	-	-	(29 079)
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 года, в том числе:	455 509	201	2 591	-	-	-	23 370	481 670
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	686 952	2 000	2 986	-	-	-	23 370	715 308
25	накопленная амортизация	(231 443)	(1 799)	(395)	-	-	-	-	(233 638)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	435 131	-	4 489	-	-	-	22 307	461 927
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	697 196	2 000	5 342	-	-	-	22 307	726 845
29	накопленная амортизация	(262 066)	(2 000)	(853)	-	-	-	-	(264 918)
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	16 121	16 121
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	2 649	-	-	-	-	-	(2 649)	-
38	Амортизация	(31 389)	-	(561)	-	-	-	-	(31 950)
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 года, в том числе:	406 391	-	3 928	-	-	-	35 779	446 099
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	699 846	2 000	5 342	-	-	-	35 779	742 966
51	накопленная амортизация	(293 454)	(2 000)	(1 413)	-	-	-	-	(296 868)

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:	-	10 196	-	3 874	32 557	-	-	-	-	46 627
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	64 320	-	9 989	106 735	-	-	-	-	181 044
3	накопленная амортизация	-	(54 124)	-	(6 116)	(74 178)	-	-	-	-	(134 418)
5	Поступление	-	4 924	-	1 211	-	-	-	-	-	6 135
9	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Амортизация	-	(4 501)	-	(1 453)	(17 643)	-	-	-	-	(23 597)
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2023 г., в том числе:	-	10 619	-	3 632	14 914	-	-	-	-	29 164
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	68 824	-	11 200	106 735	-	-	-	-	186 759
23	накопленная амортизация	-	(58 205)	-	(7 568)	(91 821)	-	-	-	-	(157 595)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	14 959	-	4 702	114 535	-	-	-	-	134 196
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	77 606	-	13 483	117 869	-	-	-	-	208 958
27	накопленная амортизация	-	(62 647)	-	(8 781)	(3 334)	-	-	-	-	(74 762)
29	Поступление	-	95 545	-	74	-	-	-	-	-	95 618
33	Выбытие, в том числе:	-	(98)	-	-	-	-	-	-	-	(98)
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	(98)	-	-	-	-	-	-	-	(98)
34	Амортизация	-	(12 097)	-	(1 068)	(19 573)	-	-	-	-	(32 738)
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	98 308	-	3 708	94 962	-	-	-	-	196 977
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	167 450	-	13 529	117 869	-	-	-	-	298 848
47	накопленная амортизация	-	(69 143)	-	(9 821)	(22 907)	-	-	-	-	(101 871)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 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	29 538	-	29 538	14 840	-	14 840
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	600	-	600
3	Расчеты по социальному страхованию	1 229	-	1 229	6 808	-	6 808
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	97 123	56 956	40 167	149 601	45 312	104 289
11	Итого	127 890	56 956	70 934	171 850	45 312	126 538

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 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	-	11 644	-	-	-	11 644
5	Резерв под обесценение на 30.06.2024 г.	-	56 956	-	-	-	56 956

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 полугодие 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	-	14 957	-	-	-	14 957
5	Резерв под обесценение на 30.06.2023 г.	-	37 769	-	-	-	37 769

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6 045 851	21 221 779
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	75 666	36 170
6	Итого	6 121 517	21 257 949

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 июня 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	98 892	114 945
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	9 459	8 218
4	сделки репо	9 459	8 218
16	Итого	108 350	123 163

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	2 032	1 680
7	кредиторская задолженность перед клиентами	2 032	1 680
19	Прочая кредиторская задолженность	302 317	385 440
20	Итого	304 348	387 120

Примечание 29. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 июня 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	581 646	55 214
3	Расчеты по социальному страхованию	194 419	391 276
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	207 894	2 555 233
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	6 131	367
10	Прочее	-	-
11	Итого	990 090	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 полугодие 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:	(1 299 374)	1 012 401	-	-	(286 973)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(395 760)	108 787	-	-	(286 973)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(903 614)	903 614	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	903 614	(1 375 404)	-	-	(471 790)
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	903 614	(1 375 404)	-	-	(471 790)
11	Итого	(395 760)	(363 003)	-	-	(758 763)

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 полугодие 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:	(107 519)	(2 418)	-	-	(109 937)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(107 519)	(33 887)	-	-	(141 407)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	31 470	-	-	31 470
11	Итого	(107 519)	(2 418)	-	-	(109 937)

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 281 796	967 399
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 017 698	924 220
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	263 339	41 613
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	759	1 566
8	прочее	-	1
15	Итого	1 281 796	967 399

Примечание 39. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(1 361 191)	229 736
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	1 127 268	597 482
3	Итого	(233 924)	827 218

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 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	126 313	68 327
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	364	273
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	170 504	21 829
34	Итого	297 181	90 429
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	72 970	28 237
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	10 649	981 435
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	192 623	47 877
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	3 468 180	1 069 657
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	3 609	8 411
42	Итого	3 748 030	2 135 618
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	168	6
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	5 264	12 355
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	1 702	3 216
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	27	37
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	45 980	289 057
55	Итого	53 141	304 672
56	**Всего**	4 098 352	2 530 719

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 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	47 169	39 827
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	188	146
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	156 722	12 126
34	Итого	204 079	52 099
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	45 756	12 224
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	5 651	408 254
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	100 716	27 345
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	626 159	644 494
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	2 620	194
42	Итого	780 901	1 092 512
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	167	3
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	2 575	5 813
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	815	1 265
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	14	19
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	1 239	201 553
55	Итого	4 810	208 653
56	**Всего**	989 790	1 353 263

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 812 650	1 296 420
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	415 809	225 099
5	Прочее	12 196	303
6	Итого	2 240 654	1 521 823

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	538 608	807 864
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	103 740	128 017
5	Прочее	5 754	285
6	Итого	648 102	936 166

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	975	3 118
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	148 309	23 659
5	Расходы по комиссии за клиринг	365	4 068
6	Биржевые сборы	5 488	139 343
10	Расходы на технические услуги	28 136	9 540
11	Прочее	10	957
12	Итого	183 283	180 685

Примечание 43. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	392	1 549
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	92 755	13 465
5	Расходы по комиссии за клиринг	196	1 982
6	Биржевые сборы	3 530	68 004
10	Расходы на технические услуги	15 636	6 069
11	Прочее	10	132
12	Итого	112 520	91 201

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	9 634	2 019
7	Итого	9 634	2 019

Примечание 44. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	5 764	877
7	Итого	5 764	877

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	27 521	38 892
2	Амортизация основных средств	32 794	23 597
3	Амортизация нематериальных активов	31 950	29 079
4	Расходы по аренде	3 317	5 213
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	1 541	1 176
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	3 029	7 770
7	Расходы по страхованию	3 199	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	5 868	6 869
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	52 310	166 147
11	Представительские расходы	17 125	8 777
13	Командировочные расходы	14 350	5 657
14	Штрафы, пени	2 669	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	29 282	68 966
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	207 041	-
17	Прочие административные расходы	1 736 049	1 226 241
18	Итого	2 168 044	1 588 384

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	12 466	18 867
2	Амортизация основных средств	17 448	11 663
3	Амортизация нематериальных активов	16 015	14 667
4	Расходы по аренде	1 273	2 623
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	753	445
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2 356	7 770
7	Расходы по страхованию	3 191	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	2 612	3 453
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	30 861	54 589
11	Представительские расходы	14 623	5 666
13	Командировочные расходы	6 875	2 457
14	Штрафы, пени	1 650	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	12 026	59 402
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	100 732	-
17	Прочие административные расходы	845 459	695 478
18	Итого	1 068 340	877 081

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	3 006	3 697
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	65 325	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	16	-
8	Прочие доходы	14 096	5 080
9	Итого	82 443	8 778

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	1 485	1 817
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	25 819	-
8	Прочие доходы	13 568	933
9	Итого	40 871	2 750

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	1 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	765 360
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	5 587	-
5	Прочие расходы	219 682	204 603
6	Итого	225 269	969 962

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	66 285
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	2 624	-
5	Прочие расходы	58 320	143 860
6	Итого	60 945	210 145

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 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	65 161	229 228
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(153 314)	(316 306)
4	Итого, в том числе:	(88 153)	(87 077)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(88 153)	(87 077)

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	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 261	168 288
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(76 654)	(208 097)
4	Итого, в том числе:	(62 393)	(39 809)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(62 393)	(39 809)

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 полугодие 2024 г.	1 полугодие 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(452 610)	(193 977)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2024 год: 0 %; 2023 год: 0 %)	(90 522)	(38 795)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	2 139	(65 447)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(159 661)	(604 856)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	161 800	539 409
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	230	17 165
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(88 153)	(87 077)

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	2 квартал 2024 г.	2 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 224 836)	(315 763)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (30 июня 2024 г.: 0 %; 30 июня 2023 г.: 0 %)	(244 967)	(63 153)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	182 471	15 103
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	1 653	(145 993)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	180 818	161 097
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	104	8 240
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(62 393)	(39 809)

Примечание 52. Управление рисками

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

на 30 июня 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:	1 743 827	-	-	-	-	1 743 827
2	Правительства Российской Федерации	1 169 753	-	-	-	-	1 169 753
7	нефинансовых организаций	574 074	-	-	-	-	574 074
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:	3 352 347	-	-	-	-	3 352 347
9	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 531 418	-	-	-	-	1 531 418
10	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 820 929	-	-	-	-	1 820 929
14	Итого	5 096 174	-	-	-	-	5 096 174

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 30 июня 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:	6 121 517	-	-	-	-	-	-	-	6 121 517
17	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6 045 851	-	-	-	-	-	-	-	6 045 851
18	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	75 666	-	-	-	-	-	-	-	75 666
19	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	20 748	46 679	40 923	-	-	-	-	-	108 350
21	обязательства по аренде	11 289	46 679	40 923	-	-	-	-	-	98 892
22	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	9 459	-	-	-	-	-	-	-	9 459
30	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	304 348	-	-	-	-	-	-	-	304 348
35	кредиторская задолженность по торговым операциям	2 032	-	-	-	-	-	-	-	2 032
42	прочая кредиторская задолженность	302 317	-	-	-	-	-	-	-	302 317
44	Итого обязательств	6 446 614	46 679	40 923	-	-	-	-	-	6 534 216

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	30 июня 2024 г.			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:	-	4 807	4 878 882	-	100 632 292	100 769 640
2	фьючерсы	-	4 807	4 878 882	-	100 632 040	100 769 387
5	свопы	-	-	-	-	252	252
31	Итого	-	4 807	4 878 882	-	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 30 июня 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:	5 736 240	-	900	5 737 140
2	финансовые активы, в том числе:	5 736 240	-	900	5 737 140
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	5 736 240	-	-	5 736 240
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	2 383 892	-	-	2 383 892
6	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	607 286	-	-	607 286
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	32 779	-	-	32 779
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 169 753	-	-	1 169 753
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	574 074	-	-	574 074
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:	3 352 347	-	-	3 352 347
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	1 531 418	-	-	1 531 418
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	1 820 929	-	-	1 820 929
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, в том числе:	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 30 июня 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 30 июня 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:	-	2 031 370	-	-	7	-	3 483	2 034 859
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	2 030 179	-	-	2	-	-	2 030 181
11	дебиторская задолженность	-	1 191	-	-	5	-	3 483	4 679
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	234 425	1 843 042	-	74 038	-	-	644	2 152 149
24	средства клиентов	234 425	1 840 347	-	74 005	-	-	474	2 149 251
27	кредиторская задолженность	-	2 695	-	33	-	-	170	2 898

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 1 полугодие 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)	(626 035)	-	(37)	-	-	-	(628 415)
4	процентные доходы	(2 343)	(626 035)	-	(37)	-	-	-	(628 415)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	(18 879)	(315 585)	-	(4 081)	(905)	-	(6)	(339 456)
17	Прямые операционные расходы	-	584	-	-	-	-	-	584
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	704	704
22	Прочие доходы	-	(206)	-	-	-	-	-	(206)