

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	50813352	1227700750320	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 3 квартал 2024 г.

Акционерное общество «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ» (АО «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, пер Большой Сухаревский, д. 21, ст

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		87 351	(201 527)
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	(117 531)	(307 510)
4	процентные доходы	34	154 325	95 353
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	(1 168)	4 305
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	51 725	6 325
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	65 311	173 148
16	Расходы на персонал	42	(20 962)	(20 268)
17	Прямые операционные расходы	43	(1 017)	(4 867)
18	Процентные расходы	44	(99 094)	(48 729)
20	Общие и административные расходы	46	(8 600)	(9 269)
22	Прочие доходы	47	0	0
23	Прочие расходы	47	(704)	(2)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		22 284	(111 514)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(21 973)	25 346
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(29 517)	(1 625)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	7 544	26 972
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		311	(86 168)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		311	(86 168)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.А. Краснорядцев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.3

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	50813352	1227700750320	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
на 30 сентября 2024 г.

Акционерное общество «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ» (АО «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, пер Большой Сухаревский, д. 21, ст

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	12 951	419 844
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		3 112 425	2 904 359
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	3 112 425	2 904 359
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 108 044	1 733 222
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 188 425	425 676
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	909 831	1 280 696
11	дебиторская задолженность	12	9 788	26 850
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	2 235	2 798
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	44 042	52 351
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	15 583	0
20	Отложенные налоговые активы	48	130 709	134 893
21	Прочие активы	20	61 951	22 201
22	Итого активов		5 487 940	5 269 667
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 246 644	2 874 901
27	средства клиентов	23	1 193 863	569 838
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 047 907	2 303 142
30	кредиторская задолженность	26	4 873	1 920
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	35 434	91 859
34	Отложенные налоговые обязательства	48	9 121	10 816
36	Прочие обязательства	29	52 700	25 831
37	Итого обязательств		3 343 899	3 003 406
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	400 000	400 000
40	Резервный капитал	30	20 000	20 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 724 041	1 846 261
52	Итого капитала		2 144 041	2 266 261
53	Итого капитала и обязательств		5 487 940	5 269 667

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.А. Краснорядцев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами

Таблица 27.9

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами за 3 квартал
2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Расходы по пенсионному плану

Таблица 27.8

Расходы по пенсионному плану за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые 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 классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 3 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:	14 546	(99 661)	0	0	(85 115)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	16 315	(101 429)	0	0	(85 115)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(1 768)	1 768	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:	(25 810)	(6 606)	0	0	(32 416)
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(25 810)	(6 606)	0	0	(32 416)
11	Итого	(11 264)	(106 267)	0	0	(117 531)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток за 3 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:	(61 291)	(75 091)	0	0	(136 382)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(24 822)	(111 560)	0	0	(136 382)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(36 469)	36 469	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:	(95 532)	(75 596)	0	0	(171 128)
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(95 532)	(75 596)	0	0	(171 128)
11	Итого	(156 823)	(150 687)	0	0	(307 510)

Примечание 33. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 3 квартал 2024 г.

Таблица 33.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	154 325	95 353
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	114 176	91 505
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	10 913	2 349
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	29 236	1 499
15	Итого	154 325	95 353

Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 38.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

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	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(29 786)	(24 289)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	81 510	30 614
3	Итого	51 725	6 325

**Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)**

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 40.1

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за 3 квартал 2024 г.
и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 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	11	15
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	6	18
34	Итого	17	32
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	64 037	168 082
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	1	2
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	10	3 950
42	Итого	64 048	172 033
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1	0
48	Итого	1	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	1 176	977
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	70	105
55	Итого	1 246	1 082
56	Всего	65 311	173 148

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	17 379	16 968
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	3 571	3 300
5	Прочее	12	0
6	Итого	20 962	20 268

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 42.2

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г.

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	954	4 603
6	Биржевые сборы	63	264
12	Итого	1 017	4 867

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	950	906
2	Амортизация основных средств	2 790	2 877
3	Амортизация нематериальных активов	189	194
4	Расходы по аренде	658	710
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	316	3
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1	0
7	Расходы по страхованию	38	5
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	106	94
12	Транспортные расходы	0	4
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	394	1 385
17	Прочие административные расходы	3 158	3 091
18	Итого	8 600	9 269

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	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	22 284	(111 514)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (30 сентября 2024 г.: 0 %; 30 сентября 2023 г.: 0 %)	4 457	(22 303)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(0)	(3 587)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(7 538)	(23 370)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(12 531)	(2 955)
11.1	Прочее	37 585	26 868
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	21 973	(25 346)

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	98 852	48 650
5	По обязательствам по аренде	242	79
7	Итого	99 094	48 729

Примечание 45. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 3 квартал 2024 г.

Таблица 45.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

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

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	704	0
5	Прочие расходы	0	2
6	Итого	704	2

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	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	29 517	1 625
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(7 544)	(26 972)
4	Итого, в том числе:	21 973	(25 346)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	21 973	(25 346)

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2024 году составляет 0 процентов (в 2023 году: 0 процентов).

Примечание 53. Передача финансовых активов

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 53.6

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствуют

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия
за 3 квартал 2024 г.**

Таблица 53.7

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 55.3

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г.

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

**Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования
денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах**

Таблица 55.5

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости
за 3 квартал 2024 г.**

Таблица 56.4

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за 3 квартал 2024 г. и за 3 квартал 2023 г. отсутствует

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 3 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:	0	0	0	0	7	0	0	7
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	0	0	0	0	7	0	0	7
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	1	0	0	1
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	(1 365)	0	0	(1 365)

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 3 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:	0	0	0	0	(3)	0	0	(3)
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	0	0	0	0	(0)	0	0	(0)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	(3)	0	0	(3)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	1	0	0	1
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	(1 358)	0	0	(1 358)

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	3 квартал 2024 г.	3 квартал 2023 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	1 365	1 358

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	50813352	1227700750320	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2024 г.

Акционерное общество «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ» (АО «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, пер Большой Сухаревский, д. 21, ст

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		789 520	133 574
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	(129 744)	(322 397)
4	процентные доходы	34	805 092	429 367
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		1 364	3 000
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		6 741	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	50 093	343
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	55 974	23 261
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	474 567	570 927
16	Расходы на персонал	42	(67 176)	(85 857)
17	Прямые операционные расходы	43	(4 915)	(11 442)
18	Процентные расходы	44	(587 276)	(232 788)
20	Общие и административные расходы	46	(26 612)	(26 696)
22	Прочие доходы	47	0	1 705
23	Прочие расходы	47	(704)	(5)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		577 405	349 418
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(99 624)	(58 990)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(97 135)	(62 576)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(2 490)	3 587
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		477 781	290 428
Раздел II. Прочий совокупный доход				

68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		477 781	290 428
----	--	--	---------	---------

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.А. Краснорядцев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	50813352	1227700750320	

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
за 9 месяцев 2024 г.

Акционерное общество «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ» (АО «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, пер Большой Сухаревский, д. 21, стр. 2, ком. 2-15,17

Код формы по ОКВД: 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 трудовых деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01 января 2023 г.		400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 785 334	2 185 334
4	Остаток на 01 января 2023 г., пересмотренный		400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 785 334	2 185 334
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 428	290 428
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(812 000)	(812 000)
14	Прочее движение резервов		0	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380 000	400 000
14.1	Остаток на 30 сентября 2023 г.		400 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 643 763	2 063 763
15	Остаток на 01 января 2024 г.		400 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 846 261	2 266 261
18	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		400 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 846 261	2 266 261
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477 781	477 781
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(600 000)	(600 000)
29	Остаток на 30 сентября 2024 г.		400 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 724 041	2 144 041

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.А. Красноярецев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286570000	50813352	1227700750320	

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2024 г.

Акционерное общество «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ» (АО «МОСКВА СИТИ СЕКЬЮРИТИЗ»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский, пер Большой Сухаревский, д. 21, стр. 2, ком. 2-15,17

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 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		35 186 929	49 962 540
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(34 950 778)	(48 877 228)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		506 325	573 148
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(13 741)	(16 613)
5	Проценты полученные		22 912	5 891
6	Проценты уплаченные		(182 000)	(83 370)
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		1 364	2 215
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		(556 433)	(6 949)
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		1 176 903	8 105 935
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(55 258)	(61 855)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(16 638)	(13 565)
11	Уплаченный налог на прибыль		(194 267)	(96 120)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		161 585	(8 018 595)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		1 086 903	1 475 435
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		82 540 343	4 329 235

27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(83 311 719)	(1 443 444)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(771 376)	2 885 791
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной		364 467 205	192 600 240
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		(363 668 188)	(196 677 452)
39	Выплаченные дивиденды		(600 000)	(350 636)
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(3 062)	(7 993)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		195 955	(4 435 841)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный		511 482	(74 616)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		5 721	26 907
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	684 050	776 764
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	1 201 253	729 055

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Е.А. Краснорядцев
(инициалы, фамилия)

28 октября 2024 г.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Данные по основной деятельности на 30 сентября 2024 г. отсутствуют

Примечание 2. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Информация об экономической среде на 30 сентября 2024 г. отсутствует

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Информация об основах составления отчетности за 9 месяцев 2024 г. отсутствует

**Примечание 4. Принципы учетной политики,
важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения
в применении учетной политики**

**Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки
и профессиональные суждения в применении учетной политики**

Таблица 4.1

Информация о принципах учетной политики, важных оценках и профессиональных суждениях в применении учетной политики за 9 месяцев 2024 г. отсутствует

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	1 690	11	1 678	893	5	887
5	Прочие денежные средства	11 342	69	11 273	421 209	2 253	418 957
6	Итого	13 032	80	12 951	422 102	2 258	419 844

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	12 951	419 844
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	1 187 025	261 394
4.1	Прочее	1 277	2 812
5	Итого	1 201 253	684 050

Примечание 5. Денежные средства

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов, и не включенных в отчет о потоках денежных средств

Таблица 5.3

Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов, и не включенных в отчет о потоках денежных средств за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г.

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 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:	893	0	421 209	422 102
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	893	0	421 209	422 102
6	Поступление финансовых активов, в том	202 615 293	0	781 890 987	984 506 280
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	202 615 293	0	781 890 987	984 506 280
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(202 614 496)	0	(782 300 854)	(984 915 350)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(202 614 496)	0	(782 300 854)	(984 915 350)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 690	0	11 342	13 032
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 690	0	11 342	13 032

**Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств
за 9 месяцев 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:	222 421	0	6	222 426
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	222 421	0	6	222 426
6	Поступление финансовых активов, в том	15 258 202	0	876 689 578	891 947 779
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	15 258 202	0	876 689 578	891 947 779
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(15 477 025)	0	(876 288 185)	(891 765 209)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(15 477 025)	0	(876 288 185)	(891 765 209)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3 598	0	401 398	404 996
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 598	0	401 398	404 996

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 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:	5	0	2 253	2 258
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5	0	2 253	2 258
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	54	0	4 987	5 041
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	54	0	4 987	5 041
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(48)	0	(7 170)	(7 219)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(48)	0	(7 170)	(7 219)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	11	0	69	80
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	11	0	69	80

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 613	0	0	1 613
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 613	0	0	1 613
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	90	0	4 170	4 260
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	90	0	4 170	4 260
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1 675)	0	(1 764)	(3 439)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(1 675)	0	(1 764)	(3 439)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	28	0	2 405	2 434
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	28	0	2 405	2 434

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 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	3 112 425	2 904 359
7	Итого	3 112 425	2 904 359

6.1.1. Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 6.2 настоящего примечания.

6.1.2. Состав строки 3 таблицы раскрывается в примечании 55 настоящего приложения.

6.1.3. Состав строки 5 таблицы раскрывается в таблице 6.3 настоящего примечания.

6.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представлена в таблице 6.4 настоящего примечания. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 8.5 примечания 8 и таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения.

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 30 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	146 074	210 459
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 015	10 311
4	нефинансовых организаций	145 059	200 148
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	2 966 352	2 693 900
6	Правительства Российской Федерации	1 182 028	1 189 359
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	1 230
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	63 889	0
10	некредитных финансовых организаций	667 147	646 892
11	нефинансовых организаций	1 053 288	856 419
12	Итого	3 112 425	2 904 359

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

Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

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

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
30 сентября 2024 г.**

Таблица 6.4

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 7.1

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долговые инструменты**

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Долговые инструменты на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 8.2

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствует

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
9 месяцев 2024 г.**

Таблица 8.3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствует

**Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долговые инструменты**

**Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 8.4

Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствуют

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

**Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
30 сентября 2024 г.**

Таблица 8.5

Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:
долевые инструменты**

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости
через прочий совокупный доход: долевые инструменты**

**Информация о прекращении признания долевых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода
30 сентября 2024 г.**

Таблица 9.2

Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости
через прочий совокупный доход: долевые инструменты**

**Выверка изменений резерва переоценки долевых инструментов,
оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Таблица 9.3

Выверка изменений резерва переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствует

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	на 30 сентября 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	1 186 137	1 155	1 184 983	259 864	531	259 333
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный)	2 000	32	1 968	2 000	13	1 987
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	1 399	0	1 399	164 282	0	164 282
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	84	10	75	85	10	75
13	Итого	1 189 621	1 196	1 188 425	426 230	554	425 676

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 9 месяцев 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	259 864	2 000	164 282	85	0	426 230
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	259 864	2 000	164 282	85	0	426 230
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	196 206 558	0	43 032 577	4 598	0	239 243 733
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	196 206 558	0	43 032 577	4 598	0	239 243 733
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	(195 280 284)	0	(43 195 459)	(4 598)	0	(238 480 342)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	(195 280 284)	0	(43 195 459)	(4 598)	0	(238 480 342)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	1 186 137	2 000	1 399	84	0	1 189 621
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	1 186 137	2 000	1 399	84	0	1 189 621

**Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	530 488	23 779	0	71	0	554 338
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	530 488	23 779	0	71	0	554 338
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	309 287 553	2 655	24 547 972	44	0	333 838 224
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	309 287 553	2 655	24 547 972	44	0	333 838 224
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	(309 496 073)	(24 435)	(24 445 510)	(24)	0	(333 966 042)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	(309 496 073)	(24 435)	(24 445 510)	(24)	0	(333 966 042)

36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	321 968	2 000	102 461	90	0	426 520
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	321 968	2 000	102 461	90	0	426 520

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 9 месяцев 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:	0	0	0	0	0	0	531	13	0	10	0	554
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	531	13	0	10	0	554
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	1 413	20	0	8	0	1 441
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	1 413	20	0	8	0	1 441
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	(790)	(1)	0	(8)	0	(799)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	(790)	(1)	0	(8)	0	(799)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	1 155	32	0	10	0	1 196
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	1 155	32	0	10	0	1 196

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 9 месяцев 2023 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:	0	0	0	0	0	0	1 187	63	0	8	0	1 259
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	1 187	63	0	8	0	1 259
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	593	0	0	2	0	596
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	593	0	0	2	0	596
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	(1 123)	(50)	0	(0)	0	(1 173)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	(1 123)	(50)	0	(0)	0	(1 173)

36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	658	13	0	11	0	682
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	658	13	0	11	0	682

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.4

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

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 сентября 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	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	1 030 107	120 275	909 831	1 426 382	166 636	1 259 746
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	20 950	0	20 950
8	Итого	1 030 107	120 275	909 831	1 447 332	166 636	1 280 696

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 9 месяцев 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:	0	1 426 382	0	0	0	0	20 950	1 447 332
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	1 426 382	0	0	0	0	20 950	1 447 332
6	Поступление финансовых активов, в том	0	14 389 213	0	0	0	0	133 763 021	148 152 234
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	14 389 213	0	0	0	0	133 763 021	148 152 234
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(14 785 489)	0	0	0	0	(133 783 971)	(148 569 460)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(14 785 489)	0	0	0	0	(133 783 971)	(148 569 460)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	1 030 107	0	0	0	0	0	1 030 107
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	1 030 107	0	0	0	0	0	1 030 107

**Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Требования по возврату выданного обеспечения	Долговые ценные бумаги некредитных организаций	Средства в некредитных клиринговых организациях	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	Прочие выданные займы и размещенные средства	Сделки обратного репо с некредитными организациями	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	(2 396)	2 828 247	2 825 851
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	(2 396)	2 828 247	2 825 851
6	Поступление финансовых активов, в том	0	0	0	0	0	0	21 571 535	21 571 535
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	21 571 535	21 571 535
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	2 396	(24 355 987)	(24 353 591)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	2 396	(24 355 987)	(24 353 591)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0	0	43 795	43 795
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	43 795	43 795

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 9 месяцев 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:	0	166 636	0	0	0	0	0	166 636
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	166 636	0	0	0	0	0	166 636
6	Поступление финансовых активов, в том	0	120 560	0	0	0	0	0	120 560
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	120 560	0	0	0	0	0	120 560
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	(166 920)	0	0	0	0	0	(166 920)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	(166 920)	0	0	0	0	0	(166 920)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	0	120 275	0	0	0	0	0	120 275
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	120 275	0	0	0	0	0	120 275

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам
за 9 месяцев 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

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

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Дебиторская задолженность на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	29 112	3	0	0	6 125	35 240
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	29 112	3	0	0	6 125	35 240
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	491 355	308 322 912	2 754 791 495	0	20 437 956 257	23 501 562 020
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	491 355	308 322 912	2 754 791 495	0	20 437 956 257	23 501 562 020
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(518 584)	(308 322 915)	(2 754 788 006)	0	(20 437 951 773)	(23 501 581 278)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(518 584)	(308 322 915)	(2 754 788 006)	0	(20 437 951 773)	(23 501 581 278)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 882	0	3 490	0	10 609	15 981
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 882	0	3 490	0	10 609	15 981

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности
за 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами 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:	8 894	0	0	0	11 373	20 267
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8 894	0	0	0	11 373	20 267
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	570 991	216 230 944	6 357 267 889	0	16 650 911 270	23 224 981 094
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	570 991	216 230 944	6 357 267 889	0	16 650 911 270	23 224 981 094
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(573 513)	(216 230 944)	(6 357 267 889)	0	(16 650 915 850)	(23 224 988 195)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(573 513)	(216 230 944)	(6 357 267 889)	0	(16 650 915 850)	(23 224 988 195)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	6 372	0	0	0	6 793	13 165
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	6 372	0	0	0	6 793	13 165

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	2 906	0	0	0	5 485	8 390
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2 906	0	0	0	5 485	8 390
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	7 089	0	0	0	1 064	8 153
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7 089	0	0	0	1 064	8 153
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(9 906)	0	0	0	(443)	(10 350)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(9 906)	0	0	0	(443)	(10 350)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	88	0	0	0	6 106	6 193
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	88	0	0	0	6 106	6 193

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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:	669	0	0	0	4 205	4 874
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	669	0	0	0	4 205	4 874
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	3 760	0	0	0	58 697	62 457
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 760	0	0	0	58 697	62 457
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(3 688)	0	0	0	(56 959)	(60 647)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(3 688)	0	0	0	(56 959)	(60 647)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	741	0	0	0	5 943	6 683
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	741	0	0	0	5 943	6 683

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 13.1

Инвестиции в ассоциированные предприятия на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 13.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

**Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в ассоциированные предприятия"
за 30 сентября 2024 г.**

Таблица 13.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в ассоциированные предприятия' на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 13. Инвестиции в ассоциированные предприятия

**Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в ассоциированные предприятия"
за 30 сентября 2024 г.**

Таблица 13.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в ассоциированные предприятия' на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 14.1

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

**Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций
в совместно контролируемые предприятия**

Таблица 14.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия за 9 месяцев 2024 г.
и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"
за 30 сентября 2024 г.

Таблица 14.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в совместно контролируемые предприятия' на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 14. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

**Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в совместно контролируемые предприятия"
за 30 сентября 2024 г.**

Таблица 14.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в совместно контролируемые предприятия' на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

Инвестиции в дочерние предприятия на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия
Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций
в дочерние предприятия

Таблица 15.2

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

**Информация о переносе долевых инструментов в статью "Инвестиции в дочерние предприятия"
за 30 сентября 2024 г.**

Таблица 15.3

Информация о переносе долевых инструментов в статью 'Инвестиции в дочерние предприятия' на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 15. Инвестиции в дочерние предприятия

**Информация о переносе долевых инструментов из статьи "Инвестиции в дочерние предприятия"
за 30 сентября 2024 г.**

Таблица 15.4

Информация о переносе долевых инструментов из статьи 'Инвестиции в дочерние предприятия' на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,
классифицированные как предназначенные для продажи**

**Основные виды активов (активов выбывающих групп),
классифицированных как предназначенные для продажи**

Таблица 16.1

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,
классифицированные как предназначенные для продажи**

**Основные виды обязательств выбывающих групп,
классифицированных как предназначенные для продажи**

Таблица 16.2

Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

**Примечание 16. Активы и обязательства, включенные в выбывающие группы,
классифицированные как предназначенные для продажи**

**Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности
и включенные в отчет о потоках денежных средств**

Таблица 16.4

Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности и включенные в отчет о потоках денежных средств за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 17.1

Данные об инвестиционном имуществе и капитальных вложения в него за отчётный и сопоставимый период отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.3

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

**Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества
и балансовой стоимости инвестиционного имущества**

Таблица 17.4

Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 года, в том числе:	2 458	0	678	0	0	0	0	3 136
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 747	0	1 290	0	0	0	0	6 037
3	накопленная амортизация	(2 289)	0	(612)	0	0	0	0	(2 901)
5	Поступление	0	0	0	0	0	0	38	38
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	38	0	0	0	0	0	(38)	0
12	Амортизация	(498)	0	(105)	0	0	0	0	(604)
23	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 года, в том числе:	1 998	0	573	0	0	0	0	2 571
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 785	0	1 290	0	0	0	0	6 075
25	накопленная амортизация	(2 787)	0	(717)	0	0	0	0	(3 504)
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 года, в том числе:	2 231	0	566	0	0	0	0	2 798
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 785	0	1 290	0	0	0	0	6 075
29	накопленная амортизация	(2 554)	0	(724)	0	0	0	0	(3 278)
38	Амортизация	(445)	0	(117)	0	0	0	0	(562)
49	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 года, в том числе:	1 786	0	449	0	0	0	0	2 235
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 785	0	1 290	0	0	0	0	6 075
51	накопленная амортизация	(2 999)	0	(841)	0	0	0	0	(3 840)

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:	0	899	0	178	9 502	0	0	0	0	10 578
2	первоначальная (переоцененная)	0	2 994	0	700	27 849	0	0	0	0	31 544
3	накопленная амортизация	0	(2 095)	0	(523)	(18 348)	0	0	0	0	(20 965)
5	Поступление	0	96	0	0	0	0	0	0	0	96
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	308	0	0	0	0	0	0	0	308
10	Амортизация	0	(854)	0	(85)	(7 519)	0	0	0	0	(8 458)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г., в том числе:	0	449	0	93	1 983	0	0	0	0	2 525
22	первоначальная (переоцененная)	0	3 398	0	700	27 849	0	0	0	0	31 948
23	накопленная амортизация	0	(2 949)	0	(608)	(25 866)	0	0	0	0	(29 423)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	0	785	0	256	51 310	0	0	0	0	52 351
26	первоначальная (переоцененная)	0	3 398	0	700	51 878	0	0	0	0	55 977
27	накопленная амортизация	0	(2 614)	0	(445)	(568)	0	0	0	0	(3 626)
34	Амортизация	0	(414)	0	(115)	(7 780)	0	0	0	0	(8 309)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	0	371	0	141	43 530	0	0	0	0	44 042
46	первоначальная (переоцененная)	0	3 398	0	700	51 878	0	0	0	0	55 977
47	накопленная амортизация	0	(3 027)	0	(560)	(8 348)	0	0	0	0	(11 935)

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

Таблица 19.2

Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 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	58 357	0	58 357	17 097	0	17 097
3	Расчеты по социальному страхованию	-	0	-	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 588	0	3 588	5 099	0	5 099
6	Запасы	5	0	5	5	0	5
11	Итого	61 951	0	61 951	22 201	0	22 201

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Анализ изменений запасов на 30.09.2024 г. и на 30.09.2023 г. отсутствует

Примечание 20. Прочие активы

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 20.3

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

Примечание 21. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 21.1

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г.

Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации

Таблица 22.1

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г.

**Примечание 22. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
по усмотрению некредитной финансовой организации**

**Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
по усмотрению некредитной финансовой организации
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 22.2

Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

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

Средства клиентов

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 193 863	569 838
6	Итого	1 193 863	569 838

**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 сентября 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	44 793	52 454
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	2 003 114	2 250 689
4	сделки репо	1 674 914	737 784
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	328 200	1 512 904
16	Итого	2 047 907	2 303 142

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
выпущенные долговые ценные бумаги**

Выпущенные долговые ценные бумаги

Таблица 25.1

Выпущенные долговые ценные бумаги на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 25. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
выпущенные долговые ценные бумаги**

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 25.2

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

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

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	715	635
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	69	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	4 006	1 205
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	19	18
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	19	18
17	Расчеты с репозитарием	10	10
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Прочая кредиторская задолженность	55	54
20	Итого	4 873	1 920

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами

Таблица 27.1

Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами

Таблица 27.2

Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана

Таблица 27.3

Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г.
отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана

Таблица 27.4

Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г.

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Распределение активов пенсионного плана

Таблица 27.5

Распределение активов пенсионного плана на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Актuarные допущения, использованные в расчетах

Таблица 27.6

Актuarные допущения, использованные в расчетах на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Анализ чувствительности

Таблица 27.7

Анализ чувствительности на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Расходы по пенсионному плану

Таблица 27.8

Расходы по пенсионному плану за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

**Примечание 27. Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности,
не ограниченным фиксированными платежами**

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами

Таблица 27.9

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами за 9 месяцев
2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Выпущенные долговые ценные бумаги на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 29. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	6 483	5 666
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	18 349	20 054
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	27 868	111
11	Итого	52 700	25 831

Примечание 30. Капитал

Капитал

Таблица 30.1

Капитал на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 31. Управление капиталом
30 сентября 2024 г.

Информация по управлению капиталом на 30 сентября 2024 г. отсутствует

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые 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 классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 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:	(1 524 323)	1 419 433	0	0	(104 890)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(1 522 555)	1 417 665	0	0	(104 890)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(1 768)	1 768	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:	(14 923)	(9 932)	0	0	(24 854)
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(14 923)	(9 932)	0	0	(24 854)
11	Итого	(1 539 246)	1 409 501	0	0	(129 744)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 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:	(100 289)	(33 816)	0	0	(134 105)
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(41 900)	(92 205)	0	0	(134 105)
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(58 388)	58 388	0	0	0
7	Финансовые обязательства, в том числе:	(105 592)	(82 700)	0	0	(188 292)
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(105 592)	(82 700)	0	0	(188 292)
11	Итого	(205 880)	(116 517)	0	0	(322 397)

Примечание 33. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 33.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	805 092	429 367
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	276 328	299 550
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	32 781	6 253
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	495 983	123 563
15	Итого	805 092	429 367

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 36. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 36.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2024 г.	554	166 636	8 390	175 580
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	642	(46 361)	(2 197)	(47 915)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2024 г.	1 196	120 275	6 193	127 665

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

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости за 9 месяцев 2023 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.07.2023 г.	1 259	0	4 874	6 133
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	(577)	0	1 810	1 233
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2023 г.	682	0	6 683	7 365

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

**Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов,
оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 37.2

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости на 30 сентября 2024 г.

**Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 38.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

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	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	(25 524)	(149 188)
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	81 497	172 449
3	Итого	55 974	23 261

**Примечание 40. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)**

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 40.1

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) за 9 месяцев 2024 г.
и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

Примечание 41. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 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	37	42
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	56	66
34	Итого	93	108
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	469 464	557 764
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	1	5
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	765	8 803
42	Итого	470 230	566 573
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1	0
48	Итого	1	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	4 022	3 932
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	222	315
55	Итого	4 244	4 247
56	Всего	474 567	570 927

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

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	53 641	66 826
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	13 522	19 031
5	Прочее	12	0
6	Итого	67 176	85 857

Примечание 42. Расходы на персонал

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Таблица 42.2

Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г.

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

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	4 557	10 935
6	Биржевые сборы	358	507
12	Итого	4 915	11 442

Примечание 44. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	586 560	232 345
5	По обязательствам по аренде	716	444
7	Итого	587 276	232 788

Примечание 45. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 45.1

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 46. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	2 768	2 469
2	Амортизация основных средств	8 309	8 458
3	Амортизация нематериальных активов	562	604
4	Расходы по аренде	1 775	1 756
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	964	39
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	346	309
7	Расходы по страхованию	65	16
8	Расходы на рекламу и маркетинг	113	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	272	452
12	Транспортные расходы	0	6
14	Штрафы, пени	-	63
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 587	3 062
17	Прочие административные расходы	9 850	9 463
18	Итого	26 612	26 696

Примечание 47.1. Аренда

**Информация по договорам аренды, по условиям которых
некредитная финансовая организация является арендатором**

Таблица 47.1.1

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором, отсутствует

Примечание 47.1. Аренда

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			30 сентября 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	43 530	51 310
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	44 793	52 454

Примечание 47.1. Аренда**Потоки денежных средств по договорам аренды,
в соответствии с условиями которых некредитная финансовая
организация является арендатором**

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	4 627	602
2	проценты уплаченные	4 433	384
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	194	218
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	3 062	7 993
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	3 062	7 993
7	Итого отток денежных средств	7 688	8 595

Примечание 47.1. Аренда

**Информация по договорам аренды, по условиям которых
некредитная финансовая организация является арендодателем**

Таблица 47.1.4

Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендодателем, на 30 сентября 2024 г. отсутствует

Примечание 47.1. Аренда

Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Таблица 47.1.5

Недисконтированные арендные платежи на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 47.1. Аренда

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Таблица 47.1.6

Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 47. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	0	1 705
9	Итого	0	1 705

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

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	704	0
5	Прочие расходы	-	5
6	Итого	704	5

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	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	97 135	62 576
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	2 490	(3 587)
4	Итого, в том числе:	99 624	58 990
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	99 624	58 990

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2024 году составляет 0 процентов (в 2023 году: 0 процентов).

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	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	577 405	349 418
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2024 год: 0 %; 2023 год: 0	115 481	69 884
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	(3 587)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	2 520	70
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(18 460)	(10 141)
11.1	Прочее	83	2 764
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	99 624	58 990

Примечание 48. Налог на прибыль

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Займы и прочие привлеченные средства	26 488	(26 488)	0	0
2	Кредиторская задолженность	15 227	(2 877)	0	12 350
3	Прочие обязательства	0	932	0	932
4	Резервы - оценочные обязательства	2 239	(748)	0	1 492
5	Финансовые активы, оцениваемые по АС	33 484	(1 804)	0	31 680
6	Финансовые активы, оцениваемые по СС через ОПУ	57 454	26 801	0	84 255
7	Общая сумма отложенного налогового актива	134 893	(4 184)	0	130 709
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	134 893	(4 184)	0	130 709
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Нематериальные активы	(354)	55	0	(299)
10	Основные средства	(10 462)	1 655	0	(8 807)
11	Прочие активы	0	(15)	0	(15)
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(10 816)	1 694	0	(9 121)
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	124 077	(2 490)	0	121 587
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	124 077	(2 490)	0	121 587

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2023 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Дебиторская задолженность	0	-	0	-
2	Займы и прочие привлеченные средства	0	8 335	0	8 335
3	Займы и прочие размещенные средства	310	(310)	0	0
4	Кредиторская задолженность	3 624	2 605	0	6 229
5	Резервы - оценочные обязательства	1 549	405	0	1 954
6	Финансовые активы, оцениваемые по СС через ОПУ	72 891	(9 129)	0	63 762
7	Общая сумма отложенного налогового актива	78 374	1 907	0	80 281
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	78 374	1 907	0	80 281
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
9	Нематериальные активы	(346)	57	0	(289)
10	Основные средства	(2 104)	1 623	0	(481)
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(2 450)	1 679	0	(770)
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	75 924	3 587	0	79 511
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	75 924	3 587	0	79 511

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Прекращенная деятельность

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 сентября 2023 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Примечание 49. Дивиденды

Дивиденды

Таблица 49.1

Дивиденды за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 50.1

Базовая прибыль (убыток) на акцию на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствует

Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию

**Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся)
на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций**

Таблица 50.2

Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров - владельцев обыкновенных и привилегированных акций на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствует

Примечание 50. Прибыль (убыток) на акцию

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 50.3

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

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 сентября 2024 г.

Таблица 52.1

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, на 30 сентября 2024 г.

Таблица 52.2

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.3

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на 30 сентября 2024 и на 31 декабря 2023 г.

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:
средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.4

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, на 30 сентября 2024 г.
и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости:
займов выданных и прочих размещенных средств,
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.5

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
на 30 сентября 2024 г.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	49	0	0	0	0	49
2	дебиторская задолженность клиентов	49	0	0	0	0	49
25	Итого	49	0	0	0	0	49

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30	С задержкой платежа от 30 до 90	С задержкой платежа от 90 до 180	С задержкой платежа от 180 до	С задержкой платежа свыше 360	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	224	6	0	0	0	230
2	дебиторская задолженность клиентов	224	6	0	0	0	230
25	Итого	224	6	0	0	0	230

Примечание 52. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации
на 30 сентября 2024 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	12 951	0	0	12 951
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 112 425	0	0	3 112 425
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 112 425	0	0	3 112 425
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 104 484	3 490	70	2 108 044
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 188 425	0	0	1 188 425
10	займы выданные и прочие размещенные средства	909 831	0	0	909 831
11	дебиторская задолженность	6 228	3 490	70	9 788
17	Итого активов	5 229 861	3 490	70	5 233 421
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 164 980	0	1 081 664	3 246 644
22	средства клиентов	112 218	0	1 081 645	1 193 863
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 047 907	0	0	2 047 907
25	кредиторская задолженность	4 855	0	19	4 873
28	Итого обязательств	2 164 980	0	1 081 664	3 246 644
29	Чистая балансовая позиция	3 064 881	3 490	(1 081 594)	1 986 777

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	419 844	0	0	419 844
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 835 273	69 086	0	2 904 359
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 835 273	69 086	0	2 904 359
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 709 056	0	24 166	1 733 222
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	425 676	0	0	425 676
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 280 696	0	0	1 280 696
11	дебиторская задолженность	2 683	0	24 166	26 850
17	Итого активов	4 964 172	69 086	24 166	5 057 425
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 454 417	28	420 456	2 874 901
22	средства клиентов	149 372	28	420 438	569 838
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 303 142	0	0	2 303 142
25	кредиторская задолженность	1 903	0	18	1 920
28	Итого обязательств	2 454 417	28	420 456	2 874 901
29	Чистая балансовая позиция	2 509 755	69 058	(396 289)	2 182 524

Примечание 52. Управление рисками

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков),
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.13

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 52. Управление рисками

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков,
оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	12 951	0	0	12 951
2	денежные средства на расчетных счетах	1 678	0	0	1 678
4	прочие денежные средства	11 273	0	0	11 273
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	76 196	2 890 156	2 966 352
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	76 196	2 890 156	2 966 352
7	Правительства Российской Федерации	0	12 307	1 169 721	1 182 028
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	63 889	0	63 889
11	некредитных финансовых организаций	0	0	667 147	667 147
12	нефинансовых организаций	0	0	1 053 288	1 053 288
47	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 187 238	0	0	1 187 238
54	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 183 796	0	0	1 183 796
55	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	1 968	0	0	1 968
56	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	1 399	0	0	1 399
57	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	75	0	0	75
59	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	909 831	909 831
61	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	909 831	909 831
67	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	9 884	0	0	9 884
68	дебиторская задолженность клиентов	1 795	0	0	1 795
70	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	3 490	0	0	3 490
72	прочая дебиторская задолженность	4 600	0	0	4 600
74	Итого активов	1 210 074	76 196	3 799 987	5 086 257
Раздел II. Обязательства					
89	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 193 863	0	0	1 193 863
91	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 193 863	0	0	1 193 863
93	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 719 707	0	328 200	2 047 907
95	обязательства по аренде	44 793	0	0	44 793
96	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	1 674 914	0	328 200	2 003 114
104	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4 873	0	0	4 873
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	715	0	0	715
106	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	69	0	0	69
107	кредиторская задолженность перед депозитариями	4 006	0	0	4 006

111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	19	0	0	19
114	расчеты с репозитарием	10	0	0	10
115	расчеты с клиринговыми организациями	-	0	0	-
116	прочая кредиторская задолженность	55	0	0	55
118	Итого обязательств	2 918 444	0	328 200	3 246 644
119	Итого разрыв ликвидности	(1 708 370)	76 196	3 471 787	1 839 613

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 1 января 2024 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	419 844	0	0	419 844
2	денежные средства на расчетных счетах	887	0	0	887
4	прочие денежные средства	418 957	0	0	418 957
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	82 338	219 965	2 391 598	2 693 900
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	82 338	219 965	2 391 598	2 693 900
7	Правительства Российской Федерации	0	0	1 189 359	1 189 359
8	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	1 230	0	1 230
11	некредитных финансовых организаций	0	3 203	643 689	646 892
12	нефинансовых организаций	82 338	215 531	558 551	856 419
47	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	425 132	0	0	425 132
54	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	258 789	0	0	258 789
55	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	1 987	0	0	1 987
56	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	164 282	0	0	164 282
57	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	75	0	0	75
59	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	20 950	0	1 259 746	1 280 696
61	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	1 259 746	1 259 746
66	сделки обратного репо с некредитными организациями	20 950	0	0	20 950
67	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	26 850	0	0	26 850
68	дебиторская задолженность клиентов	26 206	0	0	26 206
69	расчеты с валютными и фондовыми биржами	3	0	0	3
72	прочая дебиторская задолженность	641	0	0	641
74	Итого активов	975 113	219 965	3 651 344	4 846 421
Раздел II. Обязательства					
89	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	569 838	0	0	569 838
91	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	569 838	0	0	569 838
93	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 155 019	0	148 124	2 303 142
95	обязательства по аренде	52 454	0	0	52 454
96	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	2 102 565	0	148 124	2 250 689

104	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 920	0	0	1 920
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	635	0	0	635
107	кредиторская задолженность перед депозитариями	1 205	0	0	1 205
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	18	0	0	18
114	расчеты с репозитарием	10	0	0	10
115	расчеты с клиринговыми организациями	-	0	0	-
116	прочая кредиторская задолженность	54	0	0	54
118	Итого обязательств	2 726 777	0	148 124	2 874 901
119	Итого разрыв ликвидности	(1 751 664)	219 965	3 503 220	1 971 521

Примечание 52. Управление рисками

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	12 900	45	7	0	12 951
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 040 215	72 210	0	0	3 112 425
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 040 215	72 210	0	0	3 112 425
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 101 457	6 576	0	11	2 108 044
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 185 327	3 087	0	11	1 188 425
10	займы выданные и прочие размещенные средства	909 831	0	0	0	909 831
11	дебиторская задолженность	6 298	3 490	0	0	9 788
16	Итого активов	5 154 573	78 831	7	11	5 233 421
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 246 618	23	0	3	3 246 644
21	средства клиентов	1 193 856	4	0	3	1 193 863
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 047 907	0	0	0	2 047 907
24	кредиторская задолженность	4 855	19	0	0	4 873
26	Итого обязательств	3 246 618	23	0	3	3 246 644
27	Чистая балансовая позиция	1 907 955	78 808	7	8	1 986 777

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	419 795	43	6	0	419 844

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	2 753 887	150 472	0	0	2 904 359
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 753 887	150 472	0	0	2 904 359
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 606 236	126 957	30	0	1 733 222
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	298 692	126 954	30	0	425 676
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 280 696	0	0	0	1 280 696
11	дебиторская задолженность	26 847	3	0	0	26 850
16	Итого активов	4 779 917	277 472	36	0	5 057 425
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 750 724	124 177	0	0	2 874 901
21	средства клиентов	445 679	124 159	0	0	569 838
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 303 142	0	0	0	2 303 142
24	кредиторская задолженность	1 903	18	0	0	1 920
26	Итого обязательств	2 750 724	124 177	0	0	2 874 901
27	Чистая балансовая позиция	2 029 194	153 295	36	0	2 182 524

Примечание 52. Управление рисками

**Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.16

Данные по чувствительности капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г.

Примечание 52. Управление рисками

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Анализ чувствительности к рыночным индексам на 31 декабря 2023 г. и на 30 сентября 2024 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания,
а также связанных с ними обязательств**

Таблица 53.1

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Таблица 53.2

Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Данные об операциях по передаче активов,
в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия**

Таблица 53.3

Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствуют

Примечание 53. Передача финансовых активов

**Информация о продолжающемся участии
в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания,
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 53.4

Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания на 30 сентября 2024 г.

Таблица 53.5

Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 53. Передача финансовых активов

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Таблица 53.6

Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствуют

Примечание 53. Передача финансовых активов

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 53.7

Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 54. Условные обязательства

Условные обязательства и активы
на 30 сентября 2024 г.

Таблица 54.1

Информация об условных обязательствах и активах на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 54. Условные обязательства

Соблюдение особых условий

Таблица 54.3

Информация о соблюдении особых условий на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 55.1

Информация о контрактной и балансовой суммах требований по производным финансовым инструментам на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Таблица 55.2

Информация о справедливой стоимости производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 55.3

Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Таблица 55.4

Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г.

Примечание 55. Производные финансовые инструменты и учет хеджирования

**Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования
денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах**

Таблица 55.5

Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 30 сентября 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:	3 089 924	0	22 501	3 112 425
2	финансовые активы, в том числе:	3 089 924	0	22 501	3 112 425
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3 089 924	0	22 501	3 112 425
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	3 089 924	0	22 501	3 112 425
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 015	0	0	1 015
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	145 059	0	0	145 059
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 182 028	0	0	1 182 028
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	41 387	0	22 501	63 889
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	667 147	0	0	667 147
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	1 053 288	0	0	1 053 288

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости,
на 1 января 2024 г.

Таблица 56.1

	Справедливая стоимость по уровням исходных данных
--	---

Номер строки	Наименование показателя	Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	2 861 634	0	42 726	2 904 359
2	финансовые активы, в том числе:	2 861 634	0	42 726	2 904 359
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в	2 861 634	0	42 726	2 904 359
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	2 861 634	0	42 726	2 904 359
5	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	10 311	0	0	10 311
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	200 148	0	0	200 148
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	1 189 359	0	0	1 189 359
9	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	1 230	0	0	1 230
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	604 166	0	42 726	646 892
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	856 419	0	0	856 419

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 сентября 2024 г.

Таблица 56.2

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствуют

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 сентября 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:	22 501					
2	финансовые активы, в том числе:	22 501					
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 501					
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	22 501					
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	22 501					

**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 1 января 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:	42 726					
2	финансовые активы, в том числе:	42 726					
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	42 726					
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	42 726					
12	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	42 726					

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости
за 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 56.4

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за 9 месяцев 2024 г. и за 9 месяцев 2023 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости
на 30.09.2024 г.**

Таблица 56.5

Информация о методах оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на 30.09.2024 г. и на 01.01.2024 г. отсутствуют

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30 сентября 2024 г.

Таблица 56.6

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30 сентября 2024 г. и на 1 января 2024 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости
и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 56.7

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 56.8

Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости на 30 сентября 2024 г. и на 30 сентября 2023 г. отсутствуют

Примечание 57. Взаимозачет финансовых активов и финансовых обязательств

**Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие
обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения
30 сентября 2024 г.**

Таблица 57.1

Информация о финансовых инструментах, подлежащие взаимозачету, подпадающих под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения, на 30 сентября 2024 г. и на 31 декабря 2023 г. отсутствует

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 30 сентября 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:	0	0	0	0	1	0	0	1
11	дебиторская задолженность	0	0	0	0	1	0	0	1
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	599	0	0	599
24	средства клиентов	0	0	0	0	599	0	0	599

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 1 января 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
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4	0	0	4
24	средства клиентов	0	0	0	0	4	0	0	4

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 9 месяцев 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:	0	0	0	0	-	0	0	-
4	процентные доходы	0	0	0	0	-	0	0	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	-	0	0	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	75	0	0	75
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	(6 412)	0	0	(6 412)

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 9 месяцев 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:	0	0	0	0	31 155	0	0	31 155
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	0	0	0	0	2	0	0	2
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	31 153	0	0	31 153
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	29	0	0	29
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	(4 396)	0	0	(4 396)

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2024 г.	9 месяцев 2023 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	6 412	4 396

Примечание 59. События после окончания отчетного периода
30 сентября 2024 г.

Информация о событиях после окончания отчетного периода отсутствует

Текстовые раскрытия, относящиеся к таблицам бухгалтерской отчетности

Текстовые раскрытия, относящиеся к таблицам бухгалтерской отчетности за 3 квартал 2024 г. отсутствуют

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	840 313	1 182 028	0	0	917
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	840 313	1 182 028	0	0	917
3	Правительства Российской Федерации	0	1 182 028	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
5	иностраннх государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	112 670	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	727 643	0	0	0	917
9	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:	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
12	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13(1)	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
18	иностраннх государств	0	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
26(1)	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
27	Итого	840 313	1 182 028	0	0	917

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	540 929	1 232 084	0	0	27 241
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	540 929	1 232 084	0	0	27 241
3	Правительства Российской Федерации	0	1 189 359	0	0	0
4	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	1 230	0	0	0	0
5	иностраных государств	0	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	203 322	42 726	0	0	26 361
8	нефинансовых организаций	336 377	0	0	0	881
9	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:	0	0	0	0	0
10	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
12	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13(1)	долговые цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
14	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
15	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
16	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
17	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
18	иностраных государств	0	0	0	0	0
19	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
20	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
21	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
22	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
26	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
26(1)	долговые цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0
27	Итого	540 929	1 232 084	0	0	27 241

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым
оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,
на 30 сентября 2024 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	193	0	0	0	18
2	денежные средства на расчетных счетах	186	0	0	0	16
4	прочие денежные средства	7	0	0	0	2
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 186 355	1 995	0	0	75
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1 184 955	27	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	1 968	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	1 399	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	75
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	909 831
32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	909 831
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	765	0	0	7 806
39	дебиторская задолженность клиентов	0	749	0	0	659
41	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	3 490
43	прочая дебиторская задолженность	0	16	0	0	3 658

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым
оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	419 824	20	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	867	20	0	0	0
4	прочие денежные средства	418 957	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	425 601	0	0	0	75
25	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	259 333	0	0	0	0
26	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	1 987	0	0	0	0
27	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	164 282	0	0	0	0
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	75
30	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	1 280 696

32	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	1 259 746
37	сделки обратного репо с некредитными организациями	0	0	0	0	20 950
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	765	148	0	0	25 795
39	дебиторская задолженность клиентов	199	148	0	0	25 718
40	расчеты с валютными и фондовыми биржами	3	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность	563	0	0	0	77