

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 марта 2023 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	378 008,89	87 428,93
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		252 073 235,41	359 952 645,80
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	252 073 235,41	359 952 645,80
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		11 514 385,20	11 514 385,20
7	долевые инструменты	9	11 514 385,20	11 514 385,20
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		25 854 004,09	24 373 893,47
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	25 523 507,92	24 045 639,42
11	дебиторская задолженность	12	330 496,17	328 254,05
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	152 600,86	189 027,14
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	171 604,00	171 604,00
20	Отложенные налоговые активы	48	2 215 317,00	2 317 246,00
21	Прочие активы	20	997 232,57	1 047 861,44
22	Итого активов		293 356 388,02	399 654 091,98
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 589 695,22	3 592 192,61
30	кредиторская задолженность	26	3 589 695,22	3 592 192,61
34	Отложенные налоговые обязательства	48	23 144 438,00	45 058 099,00
36	Прочие обязательства	29	1 157 160,38	1 127 355,47
37	Итого обязательств		27 891 293,60	49 777 647,08
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	141 211 010,00	141 211 010,00
40	Резервный капитал	30	7 060 550,50	7 060 550,50
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		1 710 385,20	1 710 385,20
50	Прочие резервы		94 615,84	94 615,84
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		115 388 532,88	199 799 883,36
52	Итого капитала		265 465 094,42	349 876 444,90
53	Итого капитала и обязательств		293 356 388,02	399 654 091,98

Генеральный директор
(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

25 апреля 2023 г.



Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 1 квартал 2023 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(104 438 568,79)	(6 451 482,46)
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	(108 323 530,39)	(6 763 238,92)
4	процентные доходы	34	392 734,79	277 303,35
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		3 494 438,20	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	(2 211,39)	34 453,11
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	241 593,20	56 787,46
16	Расходы на персонал	42	(1 237 397,49)	(1 010 455,21)
17	Прямые операционные расходы	43	(179 730,84)	(126 008,76)
20	Общие и административные расходы	46	(609 018,56)	(669 503,82)
22	Прочие доходы	47	40,00	22 444 892,37
23	Прочие расходы	47	0	(4 350,00)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(106 223 082,48)	14 239 879,58
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	21 811 732,00	3 742 414,00
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	0	(2 076 447,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	21 811 732,00	5 818 861,00
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(84 411 350,48)	17 982 293,58
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	(27 444 935,96)
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	(27 444 935,96)
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	19	0	(27 444 935,96)
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	(27 444 935,96)
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(84 411 350,48)	(9 462 642,38)

Генеральный директор
(должность руководителя)

А.А. Мецгер

(инициалы, фамилия)

25 апреля 2023 г.

Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	33911610	1026602948404	-

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2023 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		239 288,87	1 046 736,95
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(608 870,48)	(624 103,54)
5	Проценты полученные		413 068,49	271 416,53
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		3 050 318,20	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(862 294,10)	(705 554,64)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(22 345,15)	(8 707,26)
11	Уплаченный налог на прибыль		0	(2 133 019,00)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(418 234,49)	(496 261,99)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		1 790 931,34	(2 649 492,95)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	21 125 200,00
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	(24 838 326,00)
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		0	(3 713 126,00)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		47 000 000,00	130 300 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(48 500 000,00)	(123 700 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(1 500 000,00)	6 600 000,00
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		290 931,34	237 381,05
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	87 539,23	10 972,04
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	378 470,57	248 353,09

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

А.А. Мецгер
(инициалы, фамилия)

25 апреля 2023 г.

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	066-12920-001000, 21-000-1-00106
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	без срока
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	11.02.2010, 28.01.2003
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Деятельность по управлению ценными бумагами, Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нп
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Закрытое акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Дронов В.Г.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	нп
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нп
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нп
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нп
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	11
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	в российских рублях

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Четкое и безоговорочное заявление некредитной финансовой организации о соответствии бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО	<p>Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ НФО руководствовалось соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ.</p> <p>Нумерация примечаний, так же как и нумерация строк и столбцов в таблицах сохранена так, как она дана в Положении Банка России от 3 февраля 2016 г. № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров»</p>
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с выбранной бизнес-моделью и МСФО 13
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	нп
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	нп
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	нп
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	нп

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023		На 31.12.2022			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки		
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	378 470,57	461,68	378 008,89	110,30	87 428,93	
6	Итого	378 470,57	461,68	378 008,89	110,30	87 539,23	87 428,93

5.1.1. По состоянию на у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2х кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2022-12-31 : в 2х кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 378 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла ПАО Сбербанк-375 тысяч рублей, ГПБ (АО)-3тысяч рублей (на 2022-12-31 года: ПАО Сбербанк-81 тысяч рублей, ГПБ (АО)-6 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 2022-12-31 года:100 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на года включают 0 тысяч рублей (на 2022-12-31 года:0 тысяч рублей).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Денежные средства	378 008,89	87 428,93
4.1	Прочее	461,68	110,30
5	Итого	378 470,57	87 539,23

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	252 073 235,41	359 952 645,80
6	Итого	252 073 235,41	359 952 645,80

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

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	252 073 235,41	359 952 645,80
4	нефинансовых организаций	252 073 235,41	359 952 645,80
12	Итого	252 073 235,41	359 952 645,80

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
4	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	11 514 385,20	11 514 385,20
5	Итого	11 514 385,20	11 514 385,20

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023		На 31.12.2022			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости,	25 554 556,71	31 048,79	25 523 507,92	24 074 890,41	29 250,99	24 045 639,42
13	в том числе:	25 554 556,71	31 048,79	25 523 507,92	24 074 890,41	29 250,99	24 045 639,42
	Итого						

10.1.1. По состоянию на 2023-03-31 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 2х кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2022-12-31 года: в 1й кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей 25523 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла Банк ВТБ (ПАО)-22530 тыс.руб. ПАО Сбербанк-3023 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: банк ВТБ (ПАО)-24075 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 2022-12-31 года: 100 процентов).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 2023-03-31 года включают 0 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: 0 тысяч рублей).

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023		На 31.12.2022			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	89 072,93	2 404,97	86 667,96	86 768,60	2 342,76	84 425,84
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	258,01	0	258,01	258,01	0	258,01
6	Прочая дебиторская задолженность	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20	5 560 963,53	5 317 393,33	243 570,20
7	Итого	5 650 294,47	5 319 798,30	330 496,17	5 647 990,14	5 319 736,09	328 254,05

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по Доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 89 тысяч рублей (на 2022-12-31 г.: 87 тысяч рублей).

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	83 609,53	0	83 609,53	83 609,53	0	83 609,53
3	Расчеты по социальному страхованию	2 197,85	0	2 197,85	2 197,86	0	2 197,86
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	570 212,08	0	570 212,08	636 275,76	0	636 275,76
6	Запасы	341 213,11	0	341 213,11	325 778,29	0	325 778,29
11	Итого	997 232,57	0	997 232,57	1 047 861,44	0	1 047 861,44

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	300,00	300,00
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 269,32
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	2 649,56	2 476,76
19	Прочая кредиторская задолженность	3 586 745,66	3 588 146,53
20	Итого	3 589 695,22	3 592 192,61

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	141 848,79	162 221,08
3	Расчеты по социальному страхованию	215 596,46	215 568,46
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	761 147,13	707 902,93
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	38 568,00	41 663,00
11	Итого	1 157 160,38	1 127 355,47

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2021 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00
4.1	Остаток на 31 марта 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00
5	На 31 декабря 2022 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00
9	На 31 марта 2023 г.	141 211 010	141 211 010,00		0	0	141 211 010,00

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 2023-03-31 года составляет 141211 тысяч рублей (на 2022-12-31 года: 141211 тысяч рублей). По состоянию на 2023-03-31 года все выпущенные в обращение акции некредитной финансовой организации были полностью оплачены. (Количество обыкновенных акций, выпущенных, но оплаченных не полностью, составляет 0 (на 2022-12-31 года: 0).) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.

30.1.2. Каждая акция предоставляет право одного голоса.

Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 1 квартал 2023 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от пересечки	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:					
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(444 120,00)	(107 879 410,39)	0	0	(108 323 530,39)
2		(444 120,00)	(107 879 410,39)	0	0	(108 323 530,39)
12	Итого	(444 120,00)	(107 879 410,39)	0	0	(108 323 530,39)

Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 1 квартал 2022 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 пересечки	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:					
	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(6 763 238,92)	0	0	(6 763 238,92)
2		0	(6 763 238,92)	0	0	(6 763 238,92)
12	Итого	0	(6 763 238,92)	0	0	(6 763 238,92)

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	392 734,79	277 303,35
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	392 734,79	277 303,35
15	Итого	392 734,79	277 303,35

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	241 593,20	56 787,46
48	Итого	241 593,20	56 787,46
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
56	Всего	241 593,20	56 787,46

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	1 030 107,47	831 958,01
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	207 290,02	178 497,20
6	Итого	1 237 397,49	1 010 455,21

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3 397,51	4 196,26
11	Прочее	176 333,33	121 812,50
12	Итого	179 730,84	126 008,76

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	51 348,78	40 320,40
2	Амортизация основных средств	36 426,28	106 673,81
4	Расходы по операционной аренде	278 950,90	269 952,48
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	32 125,88	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	0	120 000,00
15	Расходы на услуги банков	13 300,88	8 483,39
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	71 650,00
17	Прочие административные расходы	196 865,84	52 423,74
18	Итого	609 018,56	669 503,82

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	0	22 444 892,37
8	Прочие доходы	40,00	0
9	Итого	40,00	22 444 892,37

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	0	4 350,00
6	Итого	0	4 350,00

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	краткосрочная аренда офисных помещений без перехода права собственности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	нп
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нп
4	Операции продажи с обратной арендой	нп
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	нп
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	нп
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	нп

Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2023 г.	За 1 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:		
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	278 950,90	269 952,48
7	Итого отток денежных средств	278 950,90	269 952,48