

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ МИКРОФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В ФОРМЕ ХОЗЯЙСТВЕННОГО ОБЩЕСТВА ИЛИ ТОВАРИЩЕСТВА, ЛОМБАРДА

Общие сведения

Полное фирменное наименование некредитной финансовой организации: Общество с ограниченной ответственностью Микрофинансовая компания "Бро22"

Сокращенное фирменное наименование некредитной финансовой организации: ООО МФК "Бро22"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7720851618

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1217700308650

Почтовый адрес: 123022, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Столярный, дом 3, корпус 8

Код территории по ОКАТО: 45263583000

Код некредитной финансовой организации по ОКПО: 58017442

ОКУД 0420842. Бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420842. Бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

На: 31 марта

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На отчетную дату	На конец предыдущего года
			31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	16 729	9 498

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	8	437 499	386 848
5	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	0	0
6	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	0	0
7	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	0	0
8	Инвестиции в дочерние предприятия	12	230	110
9	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	0	0
10	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	14	1 395	1 431
11	Основные средства и капитальные вложения в них	15	2 964	3 547

12	Требования по текущему налогу на прибыль	-	0	0
13	Отложенные налоговые активы	35	310	239
14	Прочие активы	17	2 292	2 098
15	Итого активов	-	461 419	403 771
Раздел II. Обязательства				
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	0	0
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	19	362 944	308 190
18	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	-	0	0
19	Обязательства по текущему налогу на прибыль	35	556	410
20	Отложенные налоговые обязательства	-	0	0
21	Резервы – оценочные обязательства	-	0	0
22	Прочие обязательства	21	2 028	1 220
23	Итого обязательств	-	365 528	309 820
Раздел III. Капитал				
24	Уставный (складочный) капитал	-	71 808	71 808
25	Добавочный капитал	-	1 192	1 192

26	Резервный капитал	-	0	0
27	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	-	0	0
28	Резервы	-	0	0
29	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	35	22 891	20 951
30	Итого капитала	-	95 891	93 951
31	Итого капитала и обязательств	-	461 419	403 771

ОКУД 0420842. Дополнительный бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420842. Дополнительный бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

На:

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На отчетную дату	На конец предыдущего года
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства			
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			

4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости			
5	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи			
6	Инвестиции в ассоциированные предприятия			
7	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия			
8	Инвестиции в дочерние предприятия			
9	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него			
10	Нематериальные активы и капитальные вложения в них			
11	Основные средства и капитальные вложения в них			
12	Требования по текущему налогу на прибыль			
13	Отложенные налоговые активы			
14	Прочие активы			
15	Итого активов			
Раздел II. Обязательства				

16	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости			
18	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи			
19	Обязательства по текущему налогу на прибыль			
20	Отложенные налоговые обязательства			
21	Резервы – оценочные обязательства			
22	Прочие обязательства			
23	Итого обязательств			
Раздел III. Капитал				
24	Уставный (складочный) капитал			
25	Добавочный капитал			
26	Резервный капитал			
27	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)			
28	Резервы			

29	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			
30	Итого капитала			
31	Итого капитала и обязательств			

ОКУД 0420843. Отчет о финансовых результатах микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420843. Отчет о финансовых результатах микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

За: I квартал

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетную дату		За аналогичный период предыдущего года
			I квартал	2024	
1	2	3	4	5	5
Раздел I. Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам					
1	Процентные доходы	25	42 470	6 624	
2	Процентные расходы	26	-17 384	-2 600	
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	25 087	4 025	
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, в том числе:	8	-18 445	-1 109	

5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	8	-18 445	-1 109
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
7	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	-	6 642	2 915
Раздел II. Операционные доходы за вычетом операционных расходов				

8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или	-	0	0
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный	-	0	0
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной	31	0	1 377
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в	-	0	0

12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной	-	0	0
13	Общие и административные расходы	33	-11 923	-2 700
14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные	-	0	0
15	Прочие доходы	34	8 298	31
16	Прочие расходы	34	- 593	0
17	Итого операционных доходов (расходов)	-	-4 217	-1 292
18	Прибыль (убыток) до налогообложения	-	2 425	1 623
19	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	35	- 485	- 329
20	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	35	- 556	- 100
21	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	35	71	- 229

22	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	-	0	0
23	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	1 940	1 294
Раздел III. Прочий совокупный доход				
24	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	-	0	0
25	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	-	0	0
26	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	-	0	0

27	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов	-	0	0
28	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	-	0	0
29	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	0	0
30	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их выбытия	-	0	0

31	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в результате их переоценки	-	0	0
32	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
33	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	-	0	0
34	при выбытии финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	0	0

35	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	-	0	0
36	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	-	0	0
37	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	0	0

38	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
39	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
40	прочий совокупный доход (убыток) от других	-	0	0
41	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций	-	0	0

42	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	-	0	0
43	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	0	0
44	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
45	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0

46	переклассификация накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	-	0	0
47	налог на прибыль, связанный с переклассификацией накопленного изменения справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или	-	0	0
48	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том	-	0	0

49	создание (восстановление) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
50	влияние налога на прибыль, связанного с созданием (восстановлением) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
51	переклассификация в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0

52	налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
53	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, том числе:	-	0	0
54	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	-	0	0
55	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	-	0	0
56	переклассификация в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков	-	0	0

57	налог на прибыль, связанный с переклассификацией в состав прибыли или убытка накопленной суммы переоценки инструмента хеджирования денежных потоков	-	0	0
58	прочий совокупный доход (убыток) от других	-	0	0
59	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (убытку) от других операций	-	0	0
60	Итого прочего совокупного дохода (убытка) за отчетный период	-	0	0
61	Итого совокупного дохода (убытка) за отчетный период	-	1 940	1 294

Раскрытие дополнительной информации к статьям форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Наименование показателя	Расшифровывающая информация	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
			I квартал	2024	I квартал	2023
			I квартал	2024	I квартал	2023

ОКУД 0420844. Отчет об изменениях собственного капитала микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

Обращаем внимание, что при выборе отчетного периода в строках 1, 4, 14, 15, 18 и 28 необходимо руководствоваться следующим примером: для отчетного периода за полугодие 2017 года (по состоянию на 30.06.2017) в строке 1 отражается остаток на 31.12.2015, в строке 4 - остаток на 31.12.2015, в строке 14 - остаток на 30.06.2016, в строке 15 - остаток на 31.12.2016, в строке 18 - остаток на 31.12.2016, в строке 28 - остаток на 30.06.2017.

ОКУД 0420844. Отчет об изменениях собственного капитала микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

За: первый квартал

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	Уставный (складочный) капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого капитал

							Резерв переоценки и долговых инструкторов, оценочных расходов	Резерв переоценки и долговых инструкторов, оценочных расходов	Резерв подожидательных убытков по договорным операциям	Резерв переоценки и долговых инструкторов, оценочных расходов	Прочие резервы	Итого резервов							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		

1	Ос тат ок на	01. 01. 202 2	год а	-	2 000	1 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 472
2	Изм ене ния всл едс тви е выя вле нны х оши	-		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изм ене ния всл едс тви е изм ене ния уче тно й пол ити	-		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Ос тат ок на	01. 01. 202 3	год а, пер есм отр енн ый	-	4 628	1 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 005	4 815
5	При был ь (уб ыто к) пос ле нал ого обл оже ния	-		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 294	1 294

6	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные взносы учредителей, дополнительные обыкновенные вклады товарищей)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Выкуп (продажа) акций в (участников, товарищей) собственных акций	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников, товарищей)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Прочие взносы (вклады) акционеров (участников, товарищей)	-	0	67180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67180
13	Прочие движения резервов	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14	Ос тат ок на	31. 03. 202 3	год	-	4 628	68 372	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	289	73 289
15	Ос тат ок на	31. 12. 202 3	год	-	71 808	1 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 951	93 951
16	Изм ене ния всл едс тви е вья вле нны х оши т	-			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Изм ене ния всл едс тви е изм ене ния уче тно й пол ити	-			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Ос тат ок на	31. 12. 202 3	год а, пер есм отр енн ый	-	71 808	1 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 951	93 951

19	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 940	1 940
20	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
----	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

23	Доп олн ите льн ый вып уск акц ий (до пол нит ель ные взн осы (вкл ады) учр еди тел ей, доп олн ите льн ые взн осы тов ари щей	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

24	Выкуп (продажа) у акционеров в (участников, товарищей) собственных акций	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров в (участников, товарищей)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

26	Прочие взносы (вклады) акционеров в (участников, товарищей)	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Прочие движения резервов	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Ос тат ок на	31. 03. 202 4	год а, в том чис ле:	-	71 808	1 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 891	95 891

29	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предзначенные для про	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ОКУД 0420845. Отчет о денежных потоках микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда

ОКУД 0420845. Отчет о денежных потоках микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда (тыс. руб.)

За: первый квартал

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За отчетную дату		За аналогичный период предыдущего года
			первый квартал	2024	
1	2	3	4	5	5

Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Полученные проценты	-	39 843	6 291
2	Уплаченные проценты	-	-2 697	-1 101
3	Платежи, связанные с оплатой прямых операционных расходов	-	-8 003	- 881
4	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов	-	-8 357	-2 037
5	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи (приобретения) финансовых активов и от размещения (погашения) финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	0	0
6	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат от дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	-	0	0
7	Уплаченный налог на	-	0	0

7.1	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	231 960	42 674
7.2	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	339 000	87 100
7.3	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
7.4	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0

7.5	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	0	0
7.6	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	0	0
8	Прочие поступления от операционной деятельности	-	6 730	727
9	Прочие платежи по операционной деятельности	-	-3 089	- 874
10	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	-	-82 613	-42 301
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				

11	Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов и капитальных вложений в объекты основных средств и нематериальных активов	-	0	0
12	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него	-	0	0
13	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию основных средств	-	0	- 183
14	Платежи, связанные с приобретением, созданием нематериальных активов	-	0	0
14.1	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества	-	0	0
15	Поступления от продажи акций и долей участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	-	0	0

16	Платежи, связанные с вложениями в акции и доли участия дочерних, совместно контролируемых и ассоциированных предприятий	-	0	0
17	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	0	0
18	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	0	0

19	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
20	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	0	0
21	Поступления от погашения и продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	0	0
22	Платежи, связанные с размещением и приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	0	0
23	Поступления от сдачи инвестиционного имущества в аренду	-	0	0
24	Прочие поступления от инвестиционной деятельности	-	0	0

25	Прочие платежи по инвестиционной деятельности	-	120	0
26	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	-	120	183
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
27	Поступления от привлечения кредитов и займов	-	55 300	95 574
28	Платежи в погашение кредитов, займов, обязательств по договорам аренды, в том	-	14 000	67 007
28.1	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	0	0
29	Поступления от выпуска акций (дополнительных взносов учредителей, участников, дополнительных вкладов товарищей)	-	0	67 180
30	Поступления от продажи собственных акций	-	0	0
31	Выкуп собственных акций (долей) у акционеров (участников, товарищей)	-	0	0
32	Выплаченные дивиденды и иные аналогичные платежи	-	0	0

33	Поступления от выпуска долговых ценных бумаг	-	0	0
34	Платежи в погашение долговых ценных бумаг	-	0	0
35	Прочие поступления от финансовой деятельности	-	0	0
36	Прочие платежи по финансовой деятельности	-	-1 337	- 177
37	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	-	39 963	95 570
38	Сальдо денежных потоков за отчетный период	-	-42 769	53 086
39	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты	-	0	0
40	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	-	74 498	5 847
41	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	-	31 729	58 933

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1: Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Требования к раскрытию	Описание
1	3	4
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в государственном реестре, дата включения в государственный реестр	2203045009837, 30.03.2022 г.
2	Основные направления деятельности некредитной финансовой организации	Выдача микрозаймов (займов) юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям.
3	Информация о соответствии деятельности некредитной финансовой организации требованиям применимого законодательства	Деятельность Общества регулируется Федеральным законом РФ от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ "О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях" микрофинансовой организацией (МФО) может стать юридическое лицо, зарегистрированное в форме фонда, автономной некоммерческой организации, учреждения (за исключением бюджетного учреждения), некоммерческого партнерства, товарищества или хозяйственного общества.
4	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
5	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	0
6	Наличие представительств некредитной финансовой организации	Отсутствуют
7	Адрес юридического лица	Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Столярный, дом 3, корпус 8
8	Численность персонала некредитной финансовой организации	4
9	Наименование материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация, и наименование конечного владельца (бенефициара)	Отсутствует
10	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Отсутствует

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
--------------	-----------------------------------	----------

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

Таблица 2.1: Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Номер строки	Требования к раскрытию	Описание
1	3	4
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Основными факторами, влияющими на финансовый результат Общества, являются проводимые им операции по кредитованию индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, в том числе являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства, а также операции по привлечению денежных средств юридических и физических лиц.
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	Деятельность Общества осуществляется на территории Российской Федерации (далее – Россия). Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и административная системы подвержены частным изменениям и допускают различные толкования. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Политические разногласия, а также международные санкции, введенные в отношении ряда российских компаний и физических лиц, негативным образом отражались на экономической ситуации в России. Руководство Общества полагает, что предприняты все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1: Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Требования к раскрытию	Описание
1	2	3
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартами финансовой отчетности (далее - ОСБУ), применимыми для некредитных финансовых организаций, а также в соответствии с Положением Банка России от 25 октября 2017 года № 614-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовых организаций, кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, жилищных накопительных кооперативов, ломбардов и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности» (далее – Положение № 614-П).
2	База (базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости. Финансовые инструменты отражаются по амортизированной стоимости (АС). Расчет АС может осуществляться с применением метода расчета эффективной ставки процента (ЭСП) или линейным методом. Метод ЭСП не применяется, если разница между АС, рассчитанной с использованием метода ЭСП и АС, рассчитанной с применением линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.

3	Причины реклассификации сравнительных сумм	В отчетном периоде реклассификация не производилась .
4	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	В отчетном периоде реклассификация не производилась .
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которые являются предметом реклассификации	В отчетном периоде реклассификация не производилась .
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

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

Таблица 4.1: Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением 614-П требует, чтобы руководство Общества применяло собственные суждения, оценки и допущения, которые влияют на применение учетной политики и на указанные в отчетности суммы активов и обязательств, доходов и расходов. Учет операций с микрозаймами (иными займами), в том числе оценочных резервов под убытки по микрозаймам (иным займам) выданным, осуществляется в соответствии с требованиями Положения Банка России № 493-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по выдаче (размещению) денежных средств по договорам займа и договорам

		<p>банковского вклада», а также с учетом норм МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества, которые основаны как на опыте руководства, так и прочих факторах, включая предполагаемые события в будущем. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Руководство использует профессиональные суждения о наличии объективных признаков, свидетельствующих об изменении будущих денежных потоков компании.</p>
2	<p>Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)</p>	<p>Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе.</p>

Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают. Общество производит расчетные оценки и допущения, которые влияют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем финансовом году. Расчетные оценки и суждения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения и оценки. Профессиональные суждения, которые оказывают наиболее существенное воздействие на суммы, отражаемые в финансовой отчетности, и оценки, результатом которых могут быть существенные корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового года, включают: 1. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (оценка резерво под обесценение) 2. Классификация и порядок учета выпущенных цифровых финансовых активов, включающих денежные требования. 3. Активы и обязательства по финансовой

		<p>аренде. При классификации договоров аренды на договоры финансовой и операционной аренды. Общество оценивает срок ожидаемой аренды исходя из срока договора, намерения руководства о продлении договора аренды, условий на продление, досрочное прекращение, предусмотренные самим договором аренды, а также исходя из рыночной стоимости предмета аренды.</p> <p>4. Профессиональные суждения при анализе</p>
3	<p>Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов</p>	<p>При отражении финансовых инструментов Общество использует следующие методы оценки: по первоначальной стоимости, по справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации.</p> <p>Финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости.</p> <p>При последующем признании финансовые активы и финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости, если выполняются оба из следующих условий: а) актив удерживается в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание активов для получения предусмотренных договором потоков денежных средств. б) договорные условия финансового актива обуславливают получение в указанные сроки потоков денежных средств, являющихся исключительно платежами основного долга и процентов на непогашенную сумму основного долга. Если финансовые активы или финансовые обязательства не</p>

		<p>учитываются по амортизированной стоимости, они отражаются по справедливой стоимости. Насколько это возможно, Общество оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. При отсутствии текущих котировок на активном рынке Общество использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Выбранные методы оценки включают все факторы, которые участники рынка приняли бы во внимание в данных обстоятельствах. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки, то есть справедливая стоимость выплаченного или полученного возмещения.</p>
4	<p>Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте</p>	<p>Функциональной валютой Общества является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, у Общества отсутствуют.</p>

5	Оценка способности некредитной финансовой организации осуществлять деятельность непрерывно	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем, т.е. по крайней мере в течении 12 месяцев после окончания отчетного периода, но не ограничивается этим сроком. У руководства и учредителей Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Обществом не применялась
7	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на данные на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на данные на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	В случае изменения учетной политики применяется ретроспективный пересчет. Общество корректирует начальное сальдо каждого затронутого данным изменением компонента капитала за самый ранний из представленных периодов и другие сравнительные данные, раскрытые за каждый из представленных предыдущих периодов, как если бы новая учетная политика применялась всегда. Исключение составляют случаи практической неосуществимости ретроспективного применения изменений в учетной политике, определенные в ст. 5 МСФО
8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера	Новые и пересмотренные МСФО, выпущенные и вступившие в силу с 01 января 2024 г. - Поправки к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности» В октябре 2022 года Совет по МСФО

	<p>предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или с указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p>	<p>опубликовал поправки «Долгосрочные обязательства с ковенантами» к МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности». Эти поправки были направлены на улучшение информации, которую организация предоставляет, когда ее право на отсрочку погашения обязательства зависит от соблюдения условий в течение 12 месяцев после отчетной даты. Эти поправки к МСФО (IAS) 1 дополняют предыдущие поправки «Классификация обязательств как текущих или долгосрочных», опубликованные в январе 2020 года, в которых разъяснялось, что обязательства классифицируются как текущие или долгосрочные в зависимости от прав, существующих на конец отчетного периода. Обязательства следует классифицировать как долгосрочные, если у организации есть существенное право отложить погашение как минимум на 12 месяцев на конец отчетного периода. Поправки вступают в силу 1 января 2024 года, допускается их досрочное принятие. Если организация применит данные поправки в отношении более раннего периода, она должна будет раскрыть этот факт. - Поправки к МСФО (IFRS) 16 «Аренда» 22 сентября 2022 года Совет по МСФО опубликовал поправки «Обязательство по аренде в рамках продажи с обратной арендой» к МСФО (IFRS) 16. Поправки вводят новую модель бухгалтерского учета, которая оказывает влияние на</p>
--	--	---

		<p>то, как продавец-арендатор учитывает переменные арендные платежи, возникающие при сделке купли-продажи с обратной арендой. Поправки разъясняют, что при первоначальном признании продавец-арендатор включает переменные арендные платежи при оценке арендного обязательства, возникающего в результате сделки куплипродажи с обратной арендой. После первоначального признания продавец-арендатор применяет общие требования к последующему учету обязательств по аренде таким образом, чтобы не признавать никаких прибылей или убытков, связанных с сохраняемым за ним правом пользования. Поправки вступают в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2024 года или после этой даты. Общество не ожидает, что применение данных поправок окажет существенное влияние на финансовую</p>
9	<p>Порядок признания и последующего учета денежных средств</p>	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов Общество классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях - депозиты Остатки денежных средств на расчетных счетах в рублях учитываются по номиналу.</p>

<p>10</p>	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>	<p>При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости в соответствии с методикой, утвержденной Обществом, если они не были оценены по амортизированной стоимости. В момент первоначального признания справедливой стоимостью финансовых активов, как правило, является сумма договора. При последующем учете Общество должно использовать такие методы оценки, которые являются приемлемыми в сложившихся обстоятельствах и для которых доступны данные, достаточные для оценки справедливой стоимости, при этом максимально используя уместные наблюдаемые исходные данные и минимально используя ненаблюдаемые исходные данные. Учет финансовых активов по справедливой стоимости через прибыль или убыток осуществляется если финансовый актив используется с целью уступки прав требования в ближайшем будущем. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в отчетном периоде</p>
-----------	--	--

<p>11</p>	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>	<p>Финансовый актив должен оцениваться по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: - финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов, и - договорные условия финансового актива обуславливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в отчетном периоде отсутствуют.</p>
-----------	---	---

<p>12</p>	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</p>	<p>В момент первоначального признания справедливой стоимостью финансовых активов, как правило, является сумма договора. При первоначальном признании на основании профессионального суждения определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям. Если ставка признана нерыночной, необходимо оценить справедливую стоимость, используя метод дисконтированных денежных потоков: 1. Построить контрактные денежные потоки (как при расчете ЭСП); 2. Используя рыночную процентную ставку, рассчитать дисконтированную стоимость денежных потоков на момент признания (это и есть оценка справедливой стоимости); 3. Признать разницу между суммой займа/депозита по договору и дисконтированной стоимостью как доход/расход при первоначальном признании; 4. В последующем учете начислять проценты по рыночной процентной ставке, использованной при оценке</p>
<p>13</p>	<p>Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</p>	<p>Инвестиции в дочерние Общества отражаются по первоначальной стоимости согласно МСФО (IAS) 28 "Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия"</p>

<p>14</p>	<p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>	<p>При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. В момент первоначального признания справедливой стоимостью финансовых обязательств, как правило, является сумма договора. При последующем учете Общество должно использовать такие методы оценки, которые являются приемлемыми в сложившихся обстоятельствах и для которых доступны данные, достаточные для оценки справедливой стоимости, при этом максимально используя уместные наблюдаемые исходные данные и минимально используя ненаблюдаемые исходные данные. Учет финансовых обязательств по справедливой стоимости через прибыль или убыток осуществляется если финансовое обязательство используется с целью уступки прав требования в ближайшем будущем. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в</p>
-----------	---	--

15	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости.</p> <p>При первоначальном признании на основании профессионального суждения определяется, является ли процентная ставка по договору ставкой, соответствующей рыночным условиям. Если ставка признана нерыночной, необходимо оценить справедливую стоимость, используя метод дисконтированных денежных потоков: 1. Построить контрактные денежные потоки (как при расчете ЭСП); 2. Используя рыночную процентную ставку, рассчитать дисконтированную стоимость денежных потоков на момент признания (это и есть оценка справедливой стоимости); 3. Признать разницу между суммой займа/депозита по договору и дисконтированной стоимостью как доход/расход при первоначальном признании; 4. В последующем учете начислять проценты по рыночной процентной ставке, использованной при оценке</p>
16	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.</p>

17	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования
18	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования
19	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования
20	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Учетной политикой не предусмотрено
21	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми некредитной финансовой организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Учетной политикой не предусмотрено

22	<p>Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект</p>	<p>Учетной политикой не предусмотрено</p>
23	<p>Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)</p>	<p>Общество признает объект в качестве основного средства при одновременном выполнении условий: объект имеет материально-вещественную форму; объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев; объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена и составляет более 100 000 руб. без учета налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Расходы на приобретение</p>

		<p>основных средств, экономические выгоды которых не очевидны, списываются на уменьшение прибыли отчетного периода. Включение фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объектов основных средств в первоначальную стоимость объекта основных средств прекращается тогда, когда объект готов к использованию. Общество оценивает все однородные группы основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p>
23.1	<p>Способ переноса прироста стоимости объектов основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль</p>	<p>Учетной политикой не предусмотрено</p>

<p>24</p>	<p>Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения</p>	<p>Начисление амортизации осуществляется ежемесячно линейным способом для всех однородные группы основных средств исходя из количества дней месяца относительно количества дней срока полезного использования. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Начисление амортизации по объекту основных средств прекращается начиная с более ранней из дат: • даты перевода объекта основных средств в состав инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, в соответствии с намерениями руководства Общества; • даты прекращения признания объекта или даты полного начисления амортизации по объекту. В случае если расчетная ликвидационная стоимость объекта основных средств составляет менее 10 % от его первоначальной стоимости, Общество не принимает её в расчет при определении амортизируемой величины. Ликвидационная стоимость оценивается только для основных средств, относящихся к группам: Здания; Транспортные средства.</p>
-----------	--	---

<p>25</p>	<p>Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения</p>	<p>Срок полезного использования определяется Обществом при признании объекта основных средств в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, то Общество самостоятельно определяет срок полезного использования в соответствии с техническими условиями и рекомендациями изготовителей.</p>
-----------	--	---

<p>26</p>	<p>Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)</p>	<p>Общество признает в учете нематериальный актив на дату готовности нематериального актива к использованию при условии: наличия надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Единицей бухгалтерского учета является инвентарный объект. Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении права на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации. Стоимостной критерий для определения минимального</p>
-----------	---	---

27	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Общество оценивает все однородные группы нематериальных активов по фактическим затратам, то есть по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
27.1	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Учетной политикой не предусмотрено
28	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.
29	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение этого срока.
30	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания.

30.1	Порядок признания и последующего учета запасов	<p>В качестве Запасов признаются: активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при оказании услуг в ходе обычной деятельности или при восстановлении объектов основных средств. Запасы признаются на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода. Средства труда и предметы труда, полученные по договорам отступного, отражаются в учете на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с использованием активов для извлечения дохода. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин с соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 2 «Запасы»: по себестоимости, или по чистой цене продажи.</p>
31	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	<p>Расходы на оплату труда признаются в учете на основании: требований законодательства Российской Федерации, требований нормативных актов Банка России, локальных нормативных актов Общества (в том числе Положение об оплате труда и материальном стимулировании, принятое в Обществе), внутренних документов Общества, трудовых и (или) коллективного договоров. Обязательства по вознаграждениям работников в зависимости от наступления срока исполнения обязательств делятся на: обязательства, по которым срок исполнения</p>

		<p>наступил, и обязательства, по которым срок исполнения НЕ наступил (• расходы на оплату накапливаемого ежегодного оплачиваемого отпуска, возникшие до начала отпуска). Расходы признаются в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, либо в следующем в качестве событий после отчетной даты, если сведения для признания расходов получены после отчетной даты. Расходы признаются на дату: • по расходам по выплате выходных пособий – на дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате вознаграждения; • по другим расходам на раннюю из двух дат: последний день отчетного месяца, дату фактического исполнения обязательств. Расходы на оплату труда признаются в размере недисконтированной величины начислений, рассчитанных согласно условиям трудового договора и законодательства Российской Федерации. Размер расходов по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска определяется в следующем порядке: При отражении обязательства на оплату отпусков Общество исходит из того, что подлежащие предоставлению отпуска накапливаются постепенно за время фактической работы сотрудников и обязательство признается в учете ежемесячно по мере возникновения у сотрудников права на дни отпуска. Обязательство отражается с учетом обязанности Общества по начислению страховых взносов.</p>
--	--	---

<p>32</p>	<p>Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи</p>	<p>Учет долгосрочных активов, предназначенных для продажи (далее ДАП), осуществляется в соответствии с:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Положением "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в организациях» (утвержденного Банком России 22.09.2015 492-П), • Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 5 "Внеоборотные активы, предназначенные для продажи, и прекращенная деятельность". <p>ДАП признаются в учете на дату перевода из состава основных средств, нематериальных активов, средств труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено. ДАП признаются в учете при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> долгосрочный актив готов к немедленной продаже (передаче участникам в счет выплаты дивидендов) в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным
-----------	---	---

лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива (участниками принято решение о выплате дивидендов имуществом); Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Перевод/признание/прекращение признания объектов в составе ДАП осуществляется на основании профессионального суждения. По объектам основных средств, нематериальных активов, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков, переведенным в состав ДАП, начисление амортизации прекращается со дня, следующего за днем перевода. В дальнейшем долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются. Прекращение амортизации осуществляется только в целях бухгалтерского учета. В налоговом учете амортизация продолжает начисляться в соответствии с требованиями Налогового Кодекса РФ на основании соответствующих налоговых регистров. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных

		<p>убытков от обесценения или по переоцененной стоимости, в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, Общество не позднее последнего дня месяца, в котором осуществлен перевод объекта, производит его оценку по справедливой стоимости при условии, что справедливая стоимость объекта может быть надежно определена по наименьшей из двух величин: первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи (по долгосрочным активам, подлежащим передаче участникам - затраты,</p>
33	<p>Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств</p>	<p>Общество признает в бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство при одновременном соблюдении следующих условий: ? существует обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее у Общества в результате прошлого события (одного или нескольких); ? представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; ? возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства. Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете Общества в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного</p>

		<p>обязательства определяется Обществом на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов. Общество обеспечивает документальное подтверждение обоснованности такой оценки. Обязательство отражается по дисконтированной стоимости с использованием ставки дисконтирования до учета налогообложения, отражающей риски, не включенные в расчетную оценку будущих потоков денежных средств, за исключением случаев, когда ожидаемый срок урегулирования оценочного обязательства составляет меньше 12 месяцев на дату первоначального признания. Величина резервов пересматривается ежемесячно не позднее последнего дня соответствующего квартала и корректируется с учетом текущей наилучшей</p>
--	--	---

34	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	На дату начала аренды обязательство по аренде оценивается по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, либо применяется рыночная ставка исходя из наблюдаемых данных. После даты начала аренды актив в форме права пользования оценивается с применением модели учета по первоначальной стоимости: актив в форме права пользования оценивается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения с учетом переоценки обязательства по аренде. При определении амортизации применяются требования МСФО (IAS) 16 «Основные средства». В отношении прекращения признания и обесценения к чистой инвестиции в аренду применяются требования, предусмотренные МСФО (IFRS) 9
34.1	Факт использования некредитной финансовой организацией – арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Общество не использует освобождения, связанные с признанием, предусмотренные для договоров краткосрочной аренды и для аренды объектов с низкой стоимостью.
34.2	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не рассчитывается

34.3	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Если процентная ставка договором не предусмотрена, то в качестве процентной ставки применяется рыночная ставка из наблюдаемых данных на основе профессионального суждения.
34.4	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не использовались
35	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Общество на последнее число квартала рассчитывает:</p> <ul style="list-style-type: none"> • текущие налоговые платежи; • отложенный налог. <p>Текущие налоговые платежи равны произведению ставки налогообложения за отчетный период и налоговой базы по декларации по налогу на прибыль организаций. Отложенный налог на прибыль признается в отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их текущей стоимостью в соответствии с финансовой отчетностью. Активы и обязательства по отложенному налогообложению признаются в размере произведения налоговых убытков или временных разниц на ставку налогообложения.</p> <p>Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовых результатах только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы.</p> <p>Отложенный налоговый актив признается только в</p>

		<p>той степени, в которой вероятно использование соответствующего налогового зачета.</p> <p>Определение будущей налоговой прибыли и суммы налогового зачета, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. Величина отложенного налогового актива (обязательства) подлежит пересчету: • в случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль на дату, непосредственно предшествующую дате начала применения измененных налоговых ставок, • в случае изменение требований законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, изменение вероятности получения достаточной налогооблагаемой прибыли для признания отложенных</p>
--	--	--

36	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода, собственных средств	Уставный капитал – это совокупность в денежном выражении вкладов учредителей (собственников) в имущество (стоимость основных средств, нематериальных активов, оборотных и денежных средств) при создании Общества для обеспечения его деятельности в размерах, определенных учредительными документами. Уставный капитал признается по исторической стоимости. Добавочный капитал организации представляет собой часть собственного капитала и является общей собственностью всех участников организации, не разделенной на доли. Он отражает изменения в собственном капитале за счет фактов хозяйственной жизни, не оказывающих влияния на финансовый результат организации. Добавочный капитал признается по справедливой стоимости.
37	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций	Собственные долевые инструменты, повторно приобретенные Обществом, отражаются по фактической стоимости приобретения и вычитаются из суммы капитала.

38	Порядок признания и оценки резервного капитала	<p>Резервный капитал – это так называемый запасной финансовый источник, который создается как гарантия бесперебойной работы Общества и соблюдения интересов третьих лиц. Чем больше резервный капитал, тем большая сумма убытков может быть компенсирована и тем большую свободу маневра получает руководство предприятия при преодолении убытков. При этом, как правило, резервы создаются для финансирования расходов, которые могут быть понесены не в обязательном порядке, а лишь с определенной долей вероятности. Конечно, для организации желательно, чтобы эти ситуации не возникли, а расходы не произошли. Резервный капитал признается по справедливой стоимости. Резервный капитал Общество</p>
----	--	--

39	Порядок отражения дивидендов	Общество представляет в отчете об изменения в капитале сумму дивидендов, признанную в качестве распределений в пользу собственников, в течение периода. Объявленные дивиденды признаются в качестве обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были рекомендованы к выплате до отчетной даты, а также рекомендованы или объявлены после отчетной даты, но до даты утверждения к выпуску финансовой отчетности. Начисление и выплата дивидендов проводится в соответствии с решением годового собрания
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1: Денежные средства

Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Расчетные счета	16 729	0	16 729	9 498	0	9 498
4	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
5	Итого	16 729	0	16 729	9 498	0	9 498
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость

Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Таблица 5.2: Компоненты денежных средств и их эквивалентов отчета о денежных потоках

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023				
1	2	3	4				
1	Денежные средства	16 729	9 498				
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0				
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с принятой учетной политикой	15 000	65 000				
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0				
5	Прочее	0	0				
6	Итого	31 729	74 498				
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	

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

Таблица 5.3: Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

Номер Строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:	0	0
2	приобретение активов	0	0
3	поступления от реализации и погашения активов	0	0
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	0	0
5	эмиссия обыкновенных акций	0	0
6	эмиссия привилегированных акций	0	0
7	прочие взносы акционеров, участников в уставный (складочный) капитал	0	0
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг	0	0
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг	0	0
12	привлечение прочих заемных средств	0	0
13	возврат прочих заемных средств	0	0
14	прочие поступления от акционеров, учредителей, участников, вкладчиков	0	0
15	прочие выплаты акционерам, учредителям, участникам, вкладчикам	0	0
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.4: Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

По состоянию на: 31.03.2024

	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	
--	---	--

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании			Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
				4	5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на	31.12.2023	г., в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0		0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0		0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0		0	0	0	0	0

5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в	0	0	0	0	0
6	расчетные счета	0	0	0	0	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0
10	расчетные счета	0	0	0	0	0
11	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
12	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
13	Переклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0

14	расчетные счета	0	0	0	0	0
15	денежные средства, переданные в доверитель ное управление	0	0	0	0	0
16	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
17	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
18	расчетные счета	0	0	0	0	0
19	денежные средства, переданные в доверитель ное управление	0	0	0	0	0
20	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0
22	расчетные счета	0	0	0	0	0

23	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
24	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого

По состоянию на: 31.12.2023

		Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок				
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7

1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на	31.12.2022	г., в том числе:	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0		0	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0		0	0	0	0	0
4	прочие денежные средства	0		0	0	0	0	0
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в	0		0	0	0	0	0
6	расчетные счета	0		0	0	0	0	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0		0	0	0	0	0
8	прочие денежные средства	0		0	0	0	0	0

9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0
10	расчетные счета	0	0	0	0	0
11	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
12	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
13	Переклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0
14	расчетные счета	0	0	0	0	0
15	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
16	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
17	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0
18	расчетные счета	0	0	0	0	0

19	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
20	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0
22	расчетные счета	0	0	0	0	0
23	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
24	прочие денежные средства	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
2	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
3	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

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

Таблица 6.2: Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Ценные бумаги		
2	Прочие долевыми финансовыми активами		

3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
4	Встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		
5	Займы выданные, в том числе:		
5.1	остаток основного долга		
5.2	остаток задолженности по процентным доходам		
5.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов		
5.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
5.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость		
6	Микрозаймы выданные, в том числе:		
6.1	остаток основного долга		
6.2	остаток задолженности по процентным доходам		
6.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов		

6.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
6.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость		
7	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
8	Цифровые финансовые активы		
9	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3: Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:		
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
3	некредитных финансовых организаций		
4	нефинансовых организаций		
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:		
6	Правительства Российской Федерации		

7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
8	иностраннных государств		
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
10	некредитных финансовых организаций		
11	нефинансовых организаций		
12	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

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

Таблица 6.4: Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:		
2	Правительства Российской Федерации		
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
4	иностраннных государств		
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов		

6	некредитных финансовых организаций		
7	нефинансовых организаций		
8	Займы выданные, в том числе:		
8.1	остаток основного долга		
8.2	остаток задолженности по процентным доходам		
8.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов		
8.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
8.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость		
9	Микрозаймы выданные, в том числе:		
9.1	остаток основного долга		
9.2	остаток задолженности по процентным доходам		
9.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов		
9.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
9.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость		

10	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
11	Цифровые финансовые активы		
12	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.1: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
2	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
3	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.2: Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя		

1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:		
2	Правительства Российской Федерации		
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления		
4	иностранных государств		
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
6	некредитных финансовых организаций		
7	нефинансовых организаций		
8	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
9	Займы выданные, в том числе:		
9.1	остаток основного долга		
9.2	остаток задолженности по процентным доходам		
9.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов		
9.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
9.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость		

10	Микрозаймы выданные, в том числе:		
10.1	остаток основного долга		
10.2	остаток задолженности по процентным доходам		
10.3	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов		
10.4	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
10.5	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость		
11	Цифровые финансовые активы		
12	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.3: Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:		
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов		
3	некредитных финансовых организаций		

4	нефинансовых организаций		
5	Прочие долевыми финансовыми активами		
6	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.4: Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

По состоянию на :

		Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок				
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7

1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на		г., в том числе:					
2	долговые ценные бумаги							
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах							
4	займы выданные							
5	микрозаймы выданные							
5.1	цифровые финансовые активы							
6	Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в							
7	долговые ценные бумаги							

8	депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х					
9	займы выданные					
10	микрозайм ы выданные					
10.1	цифровые финансовые активы					
11	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:					
12	долговые ценные бумаги					
13	депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х					
14	займы выданные					
15	микрозайм ы выданные					
15.1	цифровые финансовые активы					
16	Перекласси фикация, в том числе:					
17	долговые ценные бумаги					

18	депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х					
19	займы выданные					
20	микрозайм ы выданные					
20.1	цифровые финансовые активы					
21	Прочие изменения, в том числе:					
22	долговые ценные бумаги					
23	депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х					
24	займы выданные					
25	микрозайм ы выданные					
25.1	цифровые финансовые активы					
26	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:					

27	долговые ценные бумаги					
28	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
29	займы выданные					
30	микрозаймы выданные					
31	цифровые финансовые активы					
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого

По состоянию на :

	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	
--	---	--

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на		г., в том числе:				
2	долговые ценные бумаги						
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах						
4	займы выданные						
5	микрозаймы выданные						
5.1	цифровые финансовые активы						

6	Отчисления в оценочный резерв (восстановление резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в					
7	долговые ценные бумаги					
8	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
9	займы выданные					
10	микрозаймы выданные					
10.1	цифровые финансовые активы					
11	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:					
12	долговые ценные бумаги					
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
14	займы выданные					

15	микрозаймы выданные					
15.1	цифровые финансовые активы					
16	Переклассификация, в том числе:					
17	долговые ценные бумаги					
18	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
19	займы выданные					
20	микрозаймы выданные					
20.1	цифровые финансовые активы					
21	Прочие изменения, в том числе:					
22	долговые ценные бумаги					
23	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
24	займы выданные					
25	микрозаймы выданные					

25.1	цифровые финансовые активы					
26	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
27	долговые ценные бумаги					
28	депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х					
29	займы выданные					
30	микрозайм ы выданные					
31	цифровые финансовые активы					
Номер строки	Наименован ие показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемы й в сумме, равной 12- месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовы м активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначал ьного признания, но которые не являются кредитно- обесцененн ыми	по кредитно- обесцененн ым финансовы м активам, кроме финансовых активов, являющихс я кредитно- обесценены ми при первоначал ьном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовы м активам, являющимс я кредитно- обесцененн ыми при первоначал ьном признании	Итого

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.1: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15 008	0	15 008	65 040	0	65 040
2	Займы выданные	317 121	37 122	279 999	259 384	21 147	238 237
3	Микрозаймы выданные	145 140	11 633	133 507	89 999	9 163	80 836
4	Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10 586	1 601	8 985	3 744	1 009	2 735
5	Итого	487 855	50 356	437 499	418 167	31 319	386 848
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	

		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость
--	--	-----------------------------	-----------------------------	----------------------	-----------------------------	-----------------------------	----------------------

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 8.2: Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентов	15 008	0	15 008	65 040	0	65 040
3	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0

4	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
5	Итого	15 008	0	15 008	65 040	0	65 040
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.3: Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки		Наименование показателя					31.03.2024					31.12.2023			
		Полная балансовая стоимость		Оценочный резерв под убыток			Балансовая стоимость		Полная балансовая стоимость			Оценочный резерв под убытки		Балансовая стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
		остаток основного долга	остаток задолженности по проц ентным доходам	остаток на счетах по учету проч их доходов и расходов	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость			остаток основного долга	остаток задолженности по проц ентным доходам	остаток на счетах по учету проч их доходов и расходов	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость				

1	Займы выданные, в том числе:	305 029	12 092	0	0	37 122	279 999	251 271	8 113	0	0	21 147	238 237
2	займы, выданные юридическим лицам	268 970	11 539	0	0	37 122	243 386	232 241	7 748	0	0	21 147	218 842
3	займы, выданные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	займы, выданные юридическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	займы, выданные физическим лицам – нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

6	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	36 059	554	0	0	0	36 613	19 030	365	0	0	0	19 395
7	Микрозаймы выданные, в том числе:	140 574	4 566	0	0	11 633	133 507	87 283	2 716	0	0	9 163	80 836
8	микрозаймы, выданные юридическим лицам	104 418	3 606	0	0	8 670	99 354	61 147	2 012	0	0	7 102	56 057
9	микрозаймы, выданные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

10	микроорганизмы, выданные юридическим лицам - нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	микроорганизмы, выданные физическим лицам - нерезидентам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	микроорганизмы, выданные индивидуальным предпринимателям	36156	960	0	0	2963	34153	26136	704	0	0	2061	24779
13	Итого	445602	16659	0	0	48755	413506	338554	10829	0	0	30310	319073
Номер строки		Наименование показателя				31.03.2024				31.12.2023			
		Полная балансовая стоимость		Оценочный резерв под убытки		Балансовая стоимость		Полная балансовая стоимость		Оценочный резерв под убытки		Балансовая стоимость	

		остаток основного долга	остаток задолженности по процентным доходам	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость			остаток основного долга	остаток задолженности по процентным доходам	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость		
--	--	-------------------------	---	--	---	--	--	-------------------------	---	--	---	--	--

Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 8.4: Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024		31.12.2023			
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0

2	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровым финансовыми	0	0	0	0	0	0
4	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям,	0	0	0	0	0	0

6	Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги	30	0	30	0	0	0
7	Прочее	10 556	1 601	8 955	3 744	1 009	2 735
8	Итого	10 586	1 601	8 985	3 744	1 009	2 735
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под убытки	Балансовая стоимость

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Таблица 8.5: Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

По состоянию на: 31.03.2024

		Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок					
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого

1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на	31.12.2023	года, в том числе:	30 310	0	1 009	0	0	31 319
2	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
3	займы выданные	21 147	0	0	0	0	0	21 147	
4	микрозаймы выданные	9 163	0	0	0	0	0	9 163	
5	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	1 009	0	0	0	1 009	

6	Отчислен ия в оценочны й резерв (восстанов ление оценочног о резерва) под ожидаемы е кредитные убытки, в том числе:	18 445	0	593	0	0	19 038
7	депозиты и прочие размещен ные средства в кредитны х организац иях и банках- нерезиден	0	0	0	0	0	0
8	займы выданные	15 976	0	0	0	0	15 976
9	микрозай мы выданные	2 469	0	0	0	0	2 469
10	прочие размещен ные средства и прочая дебиторск ая задолженн ость	0	0	593	0	0	593
11	Списание за счет оценочног о резерва под ожидаемы е кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0

12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
13	займы выданные	0	0	0	0	0	0
14	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
16	Переклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0	0
17	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
18	займы выданные	0	0	0	0	0	0
19	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0

20	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
21	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
23	займы выданные	0	0	0	0	0	0
24	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0
25	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
26	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:	48 755	0	1 602	0	0	50 357

27	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
28	займы выданные	37 122	0	0	0	0	37 122
29	микрозаймы выданные	11 633	0	0	0	0	11 633
30	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	1 602	0	0	1 602
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого

По состоянию на: 31.12.2023

			Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок						
Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на	31.12.2022	года, в том числе:	269	0	0	0	0	269
2	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
3	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0

4	микрозаймы выданные	269	0	0	0	0	269
5	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
6	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	30 042	0	1 009	0	0	31 051
7	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
8	займы выданные	21 147	0	0	0	0	21 147
9	микрозаймы выданные	8 895	0	0	0	0	8 895

10	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	1 009	0	0	1 009
11	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
13	займы выданные	0	0	0	0	0	0
14	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
16	Переклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0	0

17	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
18	займы выданные	0	0	0	0	0	0
19	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0
20	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
21	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезиден	0	0	0	0	0	0
23	займы выданные	0	0	0	0	0	0
24	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0

25	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0
26	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:	30 310	0	1 009	0	0	31 319
27	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
28	займы выданные	21 147	0	0	0	0	21 147
29	микрозаймы выданные	9 163	0	0	0	0	9 163
30	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	1 009	0	0	1 009

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Оценочный резерв под убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
--------------	-------------------------	--	---	--	---	---	-------

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 8.6: Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам, займам выданным, микрозаймам выданным и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024		31.12.2023	
		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения	Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезиден	0,000	0,000	0,000	0,000

2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентов	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
3	Займы выданные, в том числе:	30,000	40,000	84-210	30,000	40,000	7-273
4	займы выданные физическим лицам	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
5	займы выданные юридическим лицам	30,000	40,000	84-210	30,000	40,000	7-273
6	займы выданные физическим лицам-нерезидентам	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
7	займы выданные юридическим лицам - нерезидентам	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
8	займы, выданные индивидуальным предпринимателям	30,000	40,000	84-210	30,000	40,000	84-189
9	Микрозаймы выданные, в том числе:	30,000	0,000	-	30,000	0,000	84-210
10	микрозаймы выданные физическим лицам	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-

11	микрозаймы выданные юридическим лицам	30,000	40,000	84-210	30,000	40,000	84-210
12	микрозаймы выданные физическим лицам- нерезидентам	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
13	микрозаймы выданные юридическим лицам - нерезидентам	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
14	микрозаймы, выданные индивидуальным предпринимателям	30,000	40,000	84-210	30,000	40,000	84-210
15	Сделки обратного репо	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
16	Прочие размещенные средства	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
			Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения		Диапазон процентных ставок	Интервал сроков погашения

Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи

Таблица 9.1: Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
	Итого		

Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи

Таблица 9.2: Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
	Итого		

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

Таблица 9.3: Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения

Номер строки	Наименование показателя				
1	2	3	4		
1	Доходы от прекращенной деятельности				
2	Расходы от прекращенной деятельности				
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения				
4	Расходы (доходы) по налогу на прибыль				

5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения				
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения				
7	Расходы (доходы) по налогу на прибыль				
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения				
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения				
Номер строки	Наименование показателя				

Потоки денежных средств, связанные с прекращенной деятельностью, активами (активами выбывающих групп), обязательствами выбывающих групп, классифицированными как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, отраженные в отчете о денежных потоках

Таблица 9.4: Потоки денежных средств, связанные с прекращенной деятельностью, активами (активами выбывающих групп), обязательствами выбывающих групп, классифицированными как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, отраженные в отчете о денежных потоках

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Денежные средства от операционной деятельности		
2	Денежные средства от инвестиционной деятельности		
3	Денежные средства от финансовой деятельности		
4	Итого денежных средств		
Номер строки	Наименование показателя		

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Таблица 10.1: Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки		Наименование показателя								Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Итого									

Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Таблица 10.2: Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4

1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода				
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение				
3	Списание за счет резерва				
4	Прочие движения				
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода				
Номер строки	Наименование показателя				

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Таблица 11.1: Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование предприятия	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Страна регистрации
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Итого									

Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

Таблица 11.2: Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя				
1	2			3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода				
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение				
3	Списание за счет резерва				
4	Прочие движения				
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода				
Номер строки	Наименование показателя				

Примечание 12. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 12.1: Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023		Страна регистрации		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ООО "Бро22 Факторинг"	230	0	230	100	110	0	110	100	643
0	Итого	230	0	230		110	0	110		

Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Таблица 12.2: Выверка изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	За	31.03.2024	За	31.12.2023
1	2	3	4	5	6
1	Резерв под обесценение на	31.12.2023	г.	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		0		0
3	Списание за счет резерва		0		0
4	Прочие движения		0		0
5	Резерв под обесценение на	31.03.2024	г.	0	0
Номер строки	Наименование показателя	За	31.03.2024	За	31.12.2023

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 13.1: Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Номер строки	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на		г., в том числе:		
2	первоначальная (переоцененная) стоимость				
3	накопленная амортизация				
4	накопленное обесценение				
5	Поступление, в том числе:				
6	в результате приобретения				
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости				
8	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений				

9	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
10	Выбытие, в том числе						
10.1	первоначальная (переоцененная) стоимость						
10.2	накопленная амортизация						
10.3	накопленное обесценение						
11	Амортизация						
12	Обесценение						
13	Восстановление обесценения						
14	Переклассификация в основные средства и обратно						
15	Переклассификация в прочие						
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки						
17	Прочее						
18	Балансовая стоимость на		Г., в том числе:				

19	первоначальная (переоцененная) стоимость						
20	накопленная амортизация						
21	накопленное обесценение						
22	Балансовая стоимость на		Г., в том числе:				
23	первоначальная (переоцененная) стоимость						
24	накопленная амортизация						
25	накопленное обесценение						
26	Поступление, в том числе:						
27	в результате приобретения						
28	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости						
29	Перевод в инвестиционное имущество из капитальных вложений						

30	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи						
31	Выбытие, в том числе						
31.1	первоначальная (переоцененная) стоимость						
31.2	накопленная амортизация						
31.3	накопленное обесценение						
32	Амортизация						
33	Обесценение						
34	Восстановление обесценения						
35	Переклассификация в основные средства и обратно						
36	Переклассификация в прочие						
37	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки						
38	Прочее						
39	Балансовая стоимость на		Г., в том числе:				

40	первоначальная (переоцененная) стоимость				
41	накопленная амортизация				
42	накопленное обесценение				
Номер строки	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 13.2: Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду		
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход		
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход		
4	Прочее		
5	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 13.3: Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке		
2	Корректировка 1		
	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе		

Примечание 14. Нематериальные активы

Примечание 14. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 14.1: Нематериальные активы и капитальные вложения в них

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	01.01.2023	года, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	

2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0
3	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Поступление	137	0	0	0	0	0	0	137
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0

9	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0
10	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
11	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
14	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0

18	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Балансовая стоимость на	31.03. 2023	года, в том числе:	137	0	0	0	0	0	0	137
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	137	0	0	0	0	0	0	0	0	137

25	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Балансовая стоимость на	01.01.2024	года, в том числе:	1 254	0	177	0	0	0	1 431
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 302	0	185	0	0	0	0	1 486	
29	накопленная амортизация	-48	0	-8	0	0	0	0	-55	
30	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Поступление	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные	0	0	0	0	0	0	0	0	

33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0
36	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
37	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Амортизация	-32	0	-4	0	0	0	0	-36
39	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
40	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0

41	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
43	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
44	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
46	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0

47	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	Балансовая стоимостная	31.03.2024	года, в том числе:	1 222	0	173	0	0	0	1 395
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 302	0	185	0	0	0	0	1 486	
51	накопленная амортизация	-80	0	-12	0	0	0	0	-91	
52	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	

Примечание 15. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 15.1: Основные средства и капитальные вложения в них

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	Офисные и компьютерные оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисные и компьютерные оборудование	Транспортные средства	Прочее				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	Балансовая стоимость на	01.01.2023	года, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Поступление	0	0	0	0	1 698	0	0	0	0	1 698		

6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп) реклассифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Выбытие, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

9.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Амортизация	0	0	0	0	- 139	0	0	0	0	- 139
11	Обесценение, в том	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	отраженное в прочем совокупном доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

15	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

20	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Балансовая стоимость на	31.03.2023	года, в том числе:	0	0	0	0	1 559	0	0	0	0	1 559
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	1 698	0	0	0	0	0	1 698
23	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	- 139	0	0	0	0	0	- 139
24	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Балансовая стоимость на	01.01.2024	года, в том числе:	0	0	0	0	3 547	0	0	0	0	3 547
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	4 217	0	0	0	0	0	4 217
27	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	- 670	0	0	0	0	0	- 670

28	накопленно е обесце	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Поступлени е	0	0	0	225	0	0	0	0	0	225
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп) , классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

33	Выбытие, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.2	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33.3	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Амортизация	0	0	0	-4	- 804	0	0	0	0	- 808
35	Обесценение, в том	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

38	Восстановление обеспечения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	отраженное в прочем совокупном доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

43	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	Балансовая стоимость на	31.03.2024	года, в том числе:	0	0	0	221	2 743	0	0	0	0	2 964
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	225	4 217	0	0	0	0	0	4 442	
47	накопленная амортизация	0	0	0	-4	-1 474	0	0	0	0	0	-1 478	
48	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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				

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

Таблица 15.2: Сверка балансовой стоимости объектов основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью указанных объектов основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость объектов основных средств	0	0
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	0	0
3	Отложенный налог по переоценке	0	0
4	Прочее	0	0
5	Объекты основных средств по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	0	0
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

Авансы, выданные по капитальному строительству

Таблица 16.1: Авансы, выданные по капитальному строительству

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Авансы, выданные по капитальному строительству		
2	Резерв под обесценение		
3	Итого		

Номер строки	Наименование показателя		
--------------	-------------------------	--	--

Выверка изменений резерва под обесценение авансов, выданных по капитальному строительству

Таблица 16.2: Выверка изменений резерва под обесценение авансов, выданных по капитальному строительству

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода		
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		
3	Использование резерва		
4	Прочие движения		
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода		
Номер строки	Наименование показателя		

Примечание 17. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 17.1: Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024 года		31.12.2023 года	
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение

1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с саморегулируемой организацией	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	53	0	53	59	0	59

5	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты с персоналом	0	0	0	16	0	16
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	0	0	0	2	0	2
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 871	0	1 871	1 525	0	1 525
9	Расчеты с акционерами, участниками, учредителями, пайщиками и	0	0	0	0	0	0
10	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0	0	0	0	0
11	Запасы	0	0	0	0	0	0
12	Прочее	369	0	369	496	0	496
13	Итого	2 293	0	2 293	2 098	0	2 098
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024		года	31.12.2023		года

		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
--	--	-----------------------------	------------------------	----------------------	-----------------------------	------------------------	----------------------

Анализ изменений запасов

Таблица 17.2: Анализ изменений запасов

По состоянию на: 31.03.2024

		Виды запасов							
Номер строки	Наименование показателя	Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	Итого		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Балансовая стоимость на	01.01.2023	г., в том числе:	0	0	0	0	0	
2	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0	
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0	
4	Поступление (создание)	0	0	25	0	0	25		
5	Увеличение (уменьшение) стоимости запасов в результате оценки	0	0	0	0	0	0	0	
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0	0	

7	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0
8	Признание в составе	0	0	-25	0	0	0	-25
9	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
10	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0	0
12	Балансовая стоимость на	31.03.2023	г., в том числе:	0	0	0	0	0
13	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
15	Балансовая стоимость на	01.01.2024	г., в том числе:	0	0	0	0	0
16	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0
17	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
18	Поступление (создание)	0	474	152	0	0	0	626

19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0	0
20	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0	0
21	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0
22	Признание в составе	0	- 474	- 152	0	0	0	- 626
23	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
24	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на	31.03.2024	г., в том числе:	0	0	0	0	0
27	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0
28	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
			Виды запасов					
Номер строки	Наименование показателя	Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	Итого	

По состоянию на: 31.12.2023

		Виды запасов							
Номер строки	Наименование показателя	Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	Итого		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Балансовая стоимость на	01.01.2022	г., в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Поступление (создание)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Увеличение (уменьшение) стоимости запасов в результате оценки	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Признание в составе	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0

10	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0	0
12	Балансовая стоимость на	31.12.2022	г., в том числе:	0	0	0	0	0
13	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
15	Балансовая стоимость на	01.01.2023	г., в том числе:	0	0	0	0	0
16	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0
17	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0	0
18	Поступление (создание)	0	0	0	0	0	0	0
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0	0
20	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0	0
21	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0

22	Признани е в составе	0	0	0	0	0	0	0
23	Создание резерва под обесценен ие	0	0	0	0	0	0	0
24	Восстанов ление резерва под обесценен ие	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0	0	0
26	Балансо вая стоимос ть на	31.12.20 23	г., в том числе:	0	0	0	0	0
27	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0	0
28	резерв под обесценен ие	0	0	0	0	0	0	0
			Виды запасов					
Номер строки	Наименов ание показател я	Запасные части	Материал ы	Инвентарь и принадле жности	Вложения в драгоценн ые металлы, монеты и природны е камни	Прочее	Итого	

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 17.3: Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Информация за: I квартал

Год: 2023

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребителем кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Резерв под обесценение на	01.01. 2023	года	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесцен	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Списание за счет резерва	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Прочие движения	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Резерв под обесценение на	31.03. 2024	года	0	0	0	0	0	0	

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребителем кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным и кредитными потребителями кооперативами	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребителей кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого
--------------	-------------------------	---	--	--	----------------------	---------------------------------------	--------	--------	-------

Информация за: год

Год: 2023

Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребителем кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным и кредитными потребителями кооперативами	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребителей кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Резерв под обесценение на	01.01.2022	года	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесцен	0		0	0	0	0	0	0	0	0
3	Списание за счет резерва	0		0	0	0	0	0	0	0	0
4	Прочие движения	0		0	0	0	0	0	0	0	0
5	Резерв под обесценение на	31.12.2023	года	0	0	0	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребителем кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Прочее	Итого		

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 18.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
2	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
3	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

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

Таблица 18.2: Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		

2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг		
3	Встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		
4	Прочее		
5	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

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

Таблица 18.3: Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Привлеченные средства, в том числе:		
2	средства, привлеченные от кредитных организаций		
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций		
4	средства, привлеченные от физических лиц		
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей		

6	Выпущенные долговые ценные бумаги		
7	Прочее		
8	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Выверка изменений финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

Таблица 18.4: Выверка изменений финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

По состоянию на:

						Изменения, не обусловленные денежными потоками			
Номер строки	Наименование	Остаток на	Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретение активов	курсовая разница	изменение справедливой стоимости	прочее	итого	Остаток на
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Привлеченные средства, в том числе:								

2	средств а, привлеч енные от кредитн ых organiz аций								
3	средств а, привлеч енные от юридич еских лиц, кроме кредитн ых organiz аций								
4	средств а, привлеч енные от физичес ких лиц								
5	средств а, привлеч енные от индиви дуальн ых предпри нимател ь								
6	Выпуще нные долговы е ценные бумаги								
7	Прочее								
8	Итого								

								Изменения, не обусловленные денежными потоками			
Номер строки	Наименование	Остаток на		Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретенные активы	курсовая разница	изменение справедливой стоимости	прочее	итого	Остаток на	

По состоянию на:

								Изменения, не обусловленные денежными потоками			
Номер строки	Наименование	Остаток на		Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретенные активы	курсовая разница	изменение справедливой стоимости	прочее	итого	Остаток на	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Привлеченные средства, в том числе:										
2	средств, привлеченные от кредитных организаций										

3	средств а, привлеч енные от юридич еских лиц, кроме кредитн ых organiz аций								
4	средств а, привлеч енные от физичес ких лиц								
5	средств а, привлеч енные от индиви дуальн ых предпри нимател ь								
6	Выпуще нные долговы е ценные бумаги								
7	Прочее								
8	Итого								
							Изменения, не обусловленны е денежными потоками		

Номер строки	Наименование	Остаток на		Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретение активов	курсовая разница	изменение справедливой стоимости	прочее	итого	Остаток на	
--------------	--------------	------------	--	---	----------------------	------------------	----------------------------------	--------	-------	------------	--

Примечание 19. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 19.1: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Привлеченные средства, в том числе:	358 387	303 097
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
4	средства, привлеченные от физических лиц	358 387	293 086
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	0	10 011
6	Обязательства по аренде	2 957	3 693
7	Выпущенные долговые ценные бумаги	0	0

8	Прочая кредиторская задолженность	1 600	1 400
9	Прочее	0	0
10	Итого	362 944	308 190
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2024

Анализ эффективных процентных ставок и сроков погашения

Таблица 19.2: Анализ эффективных процентных ставок и сроков погашения

Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
		Эффективная процентная ставка		Срок погашения		Эффективная процентная ставка	
		3		4		5	
		3		4		6	
1	Привлеченные средства, в том	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
4	средства, привлеченные от физических лиц	16,970	25,590	183 дн.-365 дн.	20,792	25,790	8 дн.-365 дн.

5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	21,945	21,945	91 дн.	21,945	21,945	91 дн
6	Обязательства по аренде	13,950	24,700	365 дн.-730 дн.	13,950	24,700	365 дн.-730 дн.
7	Выпущенные долговые ценные бумаги	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
8	Прочая кредиторская задолженность	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
9	Прочее	0,000	0,000	-	0,000	0,000	-
Номер строки		Наименование показателя		31.03.2024		31.12.2023	
			Эффективная процентная ставка	Срок погашения	Эффективная процентная ставка	Срок погашения	

Выверка изменений финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

Таблица 19.4: Выверка изменений финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

По состоянию на: 31.03.2024

			Изменения, не обусловленные денежными потоками						
Номер строки	Наименование показателя	01.01.2024	Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретение активов	курсовая разница	изменения амортизированной стоимости	прочее	итого	31.03.2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Средств а, привлеч енные от кредитн ых organiz аций	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Средств а, привлеч енные от юридич еских лиц, кроме кредитн ых organiz аций	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Средств а, привлеч енные от физичес ких лиц	293 086	65 301	0	0	0	0	0	358 387
4	Средств а, привлеч енные от индиви дуальн ых предпри нимател ев	10 011	-10 011	0	0	0	0	0	0
5	Обязате льства по аренде	3 693	0	0	0	0	- 736	- 736	2 957
6	Выпуще нные долговы е ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0

7	Прочая кредиторовская задолженность	1 400	200	0	0	0	0	0	1 600
8	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Итого	308 190	55 490	0	0	0	- 736	- 736	362 944

			Изменения, не обусловленные денежными потоками						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Номер строки	Наименование	01.01.2024	Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретение активов	курсовая разница	изменение амортизированной стоимости	прочее	итого	31.03.2024
--------------	--------------	------------	---	----------------------	------------------	--------------------------------------	--------	-------	------------

По состоянию на: 31.03.2023

			Изменения, не обусловленные денежными потоками						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Номер строки	Наименование показателя	01.01.2023	Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретение активов	курсовая разница	изменение амортизированной стоимости	прочее	итого	31.12.2023
--------------	-------------------------	------------	---	----------------------	------------------	--------------------------------------	--------	-------	------------

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

1	Средств, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---

2	Средств а, привлеч енные от юридич еских лиц, кроме кредитн ых organiz аций	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Средств а, привлеч енные от физичес ких лиц	27 124	265 962	0	0	0	0	0	293 086
4	Средств а, привлеч енные от индиви дуальн ых предпри нимател ь	0	10 011	0	0	0	0	0	10 011
5	Обязате льства по аренде	0	0	4 478	0	0	- 785	3 693	3 693
6	Выпуще нные долговы е ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Прочая кредито рская задолже нность	5	1 395	0	0	0	0	0	1 400
8	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Итого	27 129	277 368	4 478	0	0	- 785	3 693	308 190
			Изменения, не обусловленные денежными потоками						

Номер строки	Наименование	01.01.2023	Изменения, обусловленные денежными потоками	приобретение активов	курсовая разница	изменение амортизированной стоимости	прочее	итого	31.03.2023
--------------	--------------	------------	---	----------------------	------------------	--------------------------------------	--------	-------	------------

Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Таблица 20.1: Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные риски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	4.1	5	6
1	Балансовая стоимость на	г.				
2	Создание резервов					
3	Использование резервов					
4	Восстановление неиспользованных резервов					
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменений ставки дисконтирования					
6	Прочее					

7	Балансовая стоимость на		г.					
Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого		

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого		
1	2	3	4	4.1	5	6		

1	Балансовая стоимость на		г.					
2	Создание резервов							
3	Использование резервов							
4	Восстановление неиспользованных резервов							
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменений ставки дисконтирования							
6	Прочее							
7	Балансовая стоимость на		г.					
Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого		

Примечание 21. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 21.1: Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками, учредителями	0	0
2	Расчеты с персоналом	1 239	572
3	Расчеты по социальному страхованию	533	595
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	227	29
6	Авансы (предоплаты) полученные	0	0
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
8	Прочее	29	24
9	Итого	2 028	1 220
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

Выверка изменений паевого фонда, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

Таблица 22.1: Выверка изменений паевого фонда, обусловленных и не обусловленных денежными потоками

По состоянию на:

		Паевой фонд кооператива на		Изменения, не обусловленные денежными потоками		Изменения, обусловленные денежными потоками		Паевой фонд кооператива на	
Номер строки	Наименование показателя		поступления	выплаты	поступления	выплаты			
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Обязательные паевые взносы								
2	Добровольные паевые взносы								
3	Начисления на обязательные паевые								
4	Начисления на добровольные паевые взносы								
5	Итого								
		Паевой фонд кооператива на		Изменения, не обусловленные денежными потоками		Изменения, обусловленные денежными потоками		Паевой фонд кооператива на	
Номер строки	Наименование показателя		поступления	выплаты	поступления	выплаты			

По состоянию на:

		Паевой фонд кооператива на		Изменения, не обусловленные денежными потоками		Изменения, обусловленные денежными потоками		Паевой фонд кооператива на	
--	--	----------------------------	--	--	--	---	--	----------------------------	--

Номер строки	Наименование показателя		поступления	выплаты	поступления	выплаты	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Обязательные паевые взносы						
2	Добровольные паевые взносы						
3	Начисления на обязательные паевые						
4	Начисления на добровольные паевые взносы						
5	Итого						
			Паевой фонд кооператива на	Изменения, не обусловленные денежными потоками	Изменения, обусловленные денежными потоками		Паевой фонд кооператива на
Номер строки	Наименование показателя		поступления	выплаты	поступления	выплаты	

Акционерный капитал

Таблица 23.1: Акционерный капитал

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На		г.				
2	Эмиссия						
3	Прочее						

4	На		г.					
4.1	На		г.					
5	Эмиссия							
6	Прочее							
7	На		г.					
Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого	

Капитал, кроме акционерного

Таблица 23.2: Капитал, кроме акционерного

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Информация о категориях долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и по состоянию на начало отчетного года	
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	
3	Информация о правах, привилегиях и ограничениях, предусмотренных для каждой категории долей в капитале на конец отчетного года и начало отчетного года	
4	Информация о поправке капитала на инфляцию	
5	Политики и процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к капиталу, нарушения требований, установленных к капиталу, причины и последствия таких нарушений	

6	Информация о распределении прибыли	
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Вступительные, дополнительные и членские взносы

Таблица 24.1: Вступительные, дополнительные и членские взносы

Номер строки	Наименование показателя	на	на
1	2	3	4
1	Вступительные взносы		
2	Дополнительные взносы		
3	Членские взносы		
4	Итого взносов, в том числе:		
5	взносы, подлежащие возврату пайщикам при выходе из кооператива		
Номер строки	Наименование показателя	на	на

Целевые поступления

Таблица 24.2: Целевые поступления

Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления	Поступление целевых средств	Целевые поступления
	на		на	
1	2	3	4	5
	Целевые средства по соглашению			
	Целевые средства по соглашению			
	Итого			
Номер строки	Наименование показателя	Целевые поступления	Поступление целевых средств	Целевые поступления

		на				на	
--	--	----	--	--	--	----	--

Примечание 25. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 25.1: Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3		4	
1	По финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0		0
2	по долговым ценным бумагам		0		0
3	по займам выданным		0		0
4	по микрозаймам выданным		0		0
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		0		0
5.1	по цифровым финансовым активам		0		0

6	По финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0
7	по долговым ценным бумагам	0	0
8	по займам выданным	0	0
9	по микрозаймам выданным	0	0
10	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
10.1	по цифровым финансовым активам	0	0
11	По долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
12	по долговым ценным бумагам	0	0
13	по займам выданным	0	0
14	по микрозаймам выданным	0	0
15	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
15.1	по цифровым финансовым активам	0	0

16	По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	42 470	6 624
17	по долговым ценным бумагам	0	0
18	по займам выданным	27 779	594
19	по микрозаймам выданным	12 650	6 018
20	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 042	13
21	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	0	0
22	Прочее	0	0
23	Итого	42 470	6 624
Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2024	I квартал 2023

Примечание 26. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 26.1: Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2024	I квартал 2023
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0

2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	0	0
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	0	0
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	0	0
6	по выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
7	Прочее	0	0
8	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	17 384	2 600
9	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	0	0
10	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	0	0
11	по средствам, привлеченным от физических лиц	16 728	2 541
12	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	477	0
13	по выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
14	по обязательствам по аренде	179	59
15	Прочее	0	0
16	Итого	17 384	2 600

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
--------------	-------------------------	-----------	------	-----------	------

Выручка от реализации жилых помещений

Таблица 27.1: Выручка от реализации жилых помещений

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Выручка от реализации жилых помещений		
2	Прочее		
3	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Прямые операционные расходы

Таблица 28.1: Прямые операционные расходы

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Расходы, связанные с приобретением жилых помещений		
2	Расходы, связанные с реализацией жилых помещений		
3	Прочие расходы		
4	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 29.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя				
1	2	3	4		
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации				
4	Итого				
Номер строки	Наименование показателя				

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 29.2: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), 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:					
2	ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					

3	<p>прочие долевые финансовые активы, в обязательно м порядке классифици руемые как оцениваемы е по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток</p>					
4	<p>производны е финансовые инструмент ы, от которых ожидается увеличение экономичес ких выгод</p>					
5	<p>займы выданные, в обязательно м порядке классифици руемые как оцениваемы е по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток</p>					

6	<p>микрозаймы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>					
7	<p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>					
7.1	<p>цифровые финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>					

8	Финансовые обязательства, в том числе:					
9	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических					
10	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг					
11	Прочее					
12	Итого					

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
--------------	-------------------------	---------------------------------------	--------------------------------	---	--	-------

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					

2	ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
3	прочие долевыми финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток					
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод					

5	займы выданные, в обязательно м порядке классифици руемые как оцениваемы е по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток					
6	микрозайм ы выданные, в обязательно м порядке классифици руемые как оцениваемы е по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток					
7	депозиты в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х, в обязательно м порядке классифици руемые как оцениваемы е по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток					

7.1	цифровые финансовые активы, в обязательно м порядке классифици руемые как оцениваемы е по справедлив ой стоимости через прибыль или убыток					
8	Финансовы е обязательст ва, в том числе:					
9	производны е финансовые инструмент ы, от которых ожидается уменьшени е экономичес					
10	обязательст ва по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг					
11	Прочее					
12	Итого					

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
--------------	-------------------------	---------------------------------------	--------------------------------	---	--	-------

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

Таблица 29.3: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги					
2	Займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					

3	Микрозаймы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					

5	Цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
6	Итого					
Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретенных финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги					
2	Займы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					

3	Микрозаймы выданные, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					

5	Цифровые финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации					
6	Итого					
Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от торговых операций	Доходы (расходы) от переоценки	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого

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

Таблица 29.4: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций			
2	Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций			
3	Средства, привлеченные от физических лиц			
4	Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей			
5	Выпущенные долговые ценные бумаги			
6	Прочее			
7	Итого			
Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Средства, привлеченные от кредитных организаций			

2	Средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций			
3	Средства, привлеченные от физических лиц			
4	Средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей			
5	Выпущенные долговые ценные бумаги			
6	Прочее			
7	Итого			
Номер строки	Наименование показателя	Доходы (расходы) от операций	Доходы (расходы) от переоценки	Итого

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 30.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя			
1	2	3	4	
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			

2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
3	Итого			
Номер строки	Наименование показателя			

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

Таблица 30.2: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов		
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		

3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании		
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания		
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		
6	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

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

Таблица 30.3: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4

1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания		
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		
4	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Примечание 31. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

Таблица 31.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3		4	

1	Финансовые активы, в том числе:	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания и модификации финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
4	доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	0	0
5	доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	0	0

6	прочее	0	0		
7	Финансовые обязательства, в том числе:	0	1 377		
8	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0		
9	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0		
10	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от физических лиц	0	1 377		
11	доходы (расходы) по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	0	0		
12	доходы (расходы) по выпущенным долговым ценным бумагам	0	0		
13	прочее	0	0		
14	Итого	0	1 377		
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023

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

Таблица 32.1: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Номер строки	Наименование показателя				
1	2	3	4		
1	Доходы от сдачи имущества в аренду				

2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости		
3	Расходы на ремонт		
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)		
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)		
6	Расходы на содержание недвижимости		
7	Амортизация недвижимости		
8	Прочее		
9	Итого		
Номер строки	Наименование показателя		

Примечание 33. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 33.1: Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3	4	5	6
1	Членские, вступительные и дополнительные взносы в кредитный потребительский кооператив второго уровня		0		0
2	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации		93		56

3	Расходы на персонал	7 932	1 268
4	Представительские расходы	0	0
5	Амортизация основных средств	809	139
6	Амортизация нематериальных активов	36	2
7	Расходы по аренде	144	18
8	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	14	0
9	Профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	616	528
10	Расходы по страхованию	1	0
11	Реклама и маркетинг	80	37
12	Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	404	0
13	Судебные и арбитражные расходы	0	0
14	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	0	0
15	Командировочные расходы	0	0
16	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	42	55
17	Расходы на проведение аудита и публикацию отчетности	804	0
18	Неустойки, штрафы, пени	0	0
19	Прочее	948	597

20	Итого		11 923	2 700
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал 2024

Расходы на персонал

Таблица 33.2: Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3	4		
1	Краткосрочные вознаграждения		6 760	1 077	
2	Страховые взносы		1 171	191	
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности		0	0	
4	Прочие долгосрочные вознаграждения		0	0	
5	Выходные пособия		0	0	
6	Итого		7 932	1 268	
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023

Прочие долгосрочные вознаграждения

Таблица 33.3: Прочие долгосрочные вознаграждения

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3	4		
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет		0	0	
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет		0	0	
3	Прочее		0	0	
4	Итого		0	0	
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023

Примечание 34. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 34.1: Прочие доходы

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3	4	5	6
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества		50	0	
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости		0	0	
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному строительству		0	0	
4	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		8 219	15	

5	Доходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0	0		
6	Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств	0	0		
7	Дивиденды и доходы от участия	0	0		
8	Доходы за вычетом расходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях	0	0		
9	Доходы от оказания консультационных услуг	0	0		
10	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного	0	0		
11	Доходы от оказания прочих услуг, в том числе:	0	0		
11.1	доходы по другим видам деятельности	0	0		
12	Прочие доходы	29	16		
13	Итого	8 298	31		
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023

По состоянию на: 31.03.2023

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2023	I квартал	2022
1	2	3	4		
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	0	0		

2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение прочих активов, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	0	0
3	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному строительству	0	0
4	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	15	0
5	Доходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0	0
6	Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств	0	0
7	Дивиденды и доходы от участия	0	0
8	Доходы за вычетом расходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях	0	0
9	Доходы от оказания консультационных услуг	0	0

10	Признание поступивших целевых средств в качестве доходов текущего отчетного	0	0		
11	Доходы от оказания прочих услуг, в том числе:	0	0		
11.1	доходы по другим видам деятельности	0	0		
12	Прочие доходы	16	0		
13	Итого	31	0		
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2023	I квартал	2022

Прочие расходы

Таблица 34.2: Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по созданию резервов под обесценение и списанию прочих активов, инвестиций в дочерние, ассоциированные, совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости		593		0
2	Расходы по созданию резервов под обесценение авансов, выданных по капитальному строительству		0		0
3	Расходы за вычетом доходов от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях		0		0

3.1	Расходы по другим видам деятельности	0	0		
4	Прочие расходы	0	0		
5	Итого	593	0		
Номер строки	Наименование показателя	I квартал	2024	I квартал	2023

Примечание 34.1 Аренда

Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 34.1.1: Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Требования к раскрытию	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	В декабре 2022 г. Обществом заключен договор аренды офисного помещения сроком на 11 мес. Поскольку у Общества не было намерения прекращать аренду по истечении срока, предусмотренного договором, было принято решение признать аренду помещения долгосрочной со сроком использования арендованного помещения 2 года. В учете данная аренда признана, как финансовая аренда.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды	При оценке обязательств по договорам аренды не отражены коммунальные платежи (компонент, не является арендой)

3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Договором аренды предусмотрено ограничение на использование помещения и оборудования для каких-либо целей или деятельности, которые являются незаконными, опасными. В случае причинения вреда, а также в случае утери или порчи имущества, полученного в аренду, Общество обязано возместить убытки. Запрещено вносить какие-либо изменения, которые могут затронуть конструкцию или внешний вид здания, помещения; запрещена установка новых инженерных систем либо их изменение без предварительного письменного согласия арендодателя.
4	Операции продажи с обратной арендой	Отсутствуют
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель договоров краткосрочной аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля договоров краткосрочной аренды, к которому относится расход по договорам краткосрочной аренды	Отсутствуют
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Любые работы по отделке, перепланировке, переоборудованию, улучшениям или ремонту в арендуемом помещении или в отношении коммуникаций, приборов и оборудования, осуществляется с предварительного письменного согласия арендодателя.
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Отсутствуют
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	В декабре 2023 года была пересмотрена фактическая стоимость актива в форме права пользования и обязательства по аренде в связи с изменением условий договоров аренды. Увеличение стоимости аренды.
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

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

Таблица 34.1.2: Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость на	31.03.2024	Балансовая стоимость на	31.12.2023
1	2	3	4	5	6	7
1	Основные средства и капитальные вложения в них	15		2 743		3 547
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	13		0		0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	19		2 957		3 693
Номер строки	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость на	31.03.2024	Балансовая стоимость на	31.12.2023

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

Таблица 34.1.3: Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	189	263
2	уплаченные проценты	178	260

3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по договорам аренды	11	3
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	1 169	525
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	1 169	525
7	Итого отток денежных средств	1 358	788
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Таблица 34.1.4: Информация по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
--------------	-----------------------------------	----------

1	Характер арендной деятельности арендодателя	Общество предоставляет часть офисного помещения по договору субаренды во временное возмездное владение и пользование на срок, сопоставимый со сроком арендуемого помещения. Срок субаренды меньше предполагаемого срока аренды Общества у Арендодателя. На дату представления помещения в субаренду приведенная стоимость будущих платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды. Риски, обусловленные правами на предмет аренды не переходят к субарендатору.
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	При согласовании заключения, расторжения договора аренды используются стандартные существенные условия договоров аренды, тем самым снижая потенциальные риски, связанные с базовым активом как для арендодателя, так и для арендатора
3	Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	Изменений не было.
4	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Отсутствуют
5	Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Отсутствуют
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	Отсутствуют

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
--------------	-----------------------------------	----------

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

Таблица 34.1.5: Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в	0	0
2	менее 1 года	0	0
3	от 1 года до 2 лет	0	0
4	от 2 до 3 лет	0	0
5	от 3 до 4 лет	0	0
6	от 4 до 5 лет	0	0
7	более 5 лет	0	0
8	Незаработанный финансовый доход	0	0
9	Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость	0	0
10	Чистая инвестиция в аренду	0	0
11	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

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

Таблица 34.1.6: Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Менее 1 года	120	110
2	От 1 года до 2 лет	0	0
3	От 2 лет до 3 лет	0	0
4	От 3 лет до 4 лет	0	0
5	От 4 лет до 5 лет	0	0
6	Более 5 лет	0	0
7	Итого	120	110
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

Примечание 35. Налог на прибыль

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 35.1: Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2024	I квартал 2023
1	2	3	4
1	Текущие расходы по налогу на прибыль	- 556	- 100
2	Налог на прибыль, уплаченный за предыдущие отчетные периоды	0	0
3	Изменение отложенного налогового обязательства	71	- 229
4	Итого, в том числе:	- 485	- 329

5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	0	0
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	- 485	- 329
Номер строки	Наименование показателя	I квартал 2024	I квартал 2023

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

Таблица 35.2: Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.03.2023
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 425	1 623
2	Теоретические налоговые отчисления (возмещение) по соответствующей базе	485	325
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	0	4
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	4

6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	0	0
7	Текущие налоговые отчисления, недостаточно (избыточно) сформированные в предыдущие периоды	0	0
8	Прочее	0	0
9	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	485	329
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.03.2023

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности

Таблица 35.3: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по продолжающейся деятельности

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	Отражено по строке «Расходы по налогу на прибыль» отчета о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	01.01.2024
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	0	0	0	0

3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
5	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
6	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
7	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
8	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в	0	0	0	0
9	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	3	0	0	3
10	Основные средства и капитальные вложения в них	873	14	0	887
11	Прочие активы	0	0	0	0

12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
14	Резервы – оценочные обязательства	0	0	0	0
15	Прочие обязательства	133	57	0	190
16	Общая сумма отложенного налогового актива	1 009	71	0	1 080
17	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	74	0	0	74
18	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 083	71	0	1 154
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
19	Денежные средства	0	0	0	0

20	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
21	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
22	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
23	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
24	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
25	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
26	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в	0	0	0	0
27	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	0	0	0	0
28	Основные средства и капитальные вложения в них	844	0	0	844

29	Прочие активы	0	0	0	0
30	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
31	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
32	Резервы – оценочные обязательства	0	0	0	0
33	Прочие обязательства	0	0	0	0
34	Отложенное налоговое обязательство до зачета с отложенными налоговыми активами	844	0	0	844
35	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	239	71	0	310
36	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	239	71	0	310
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	Отражено по строке «Расходы по налогу на прибыль» отчета о финансовых результатах	Отражено в составе прочего совокупного дохода	01.01.2024

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по прекращенной деятельности

Таблица 35.4: Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка по прекращенной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	Отражено по строке «Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения» отчета о финансовых результатах	31.12.2023
1	2	3	4	5
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка				
1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
2	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
3	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0

4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу				
6	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
7	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0
8	Отложенное налоговое обязательство до зачета с отложенными налоговыми активами	0	0	0
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	0	0	0

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	Отражено по строке «Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения» отчета о финансовых результатах	31.12.2023
--------------	-------------------------	------------	--	------------

Дивиденды

Таблица 36.1: Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя				
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода				
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода				
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода				

4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода				
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода				
Номер строки		Наименование показателя			
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям

36.1.1. На :

нераспределенная прибыль микрофинансовой организации (ломбарда) составила (тысяч рублей):

(на:

(тысяч рублей):

При этом (тысяч рублей):

из нераспределенной прибыли подлежат отчислению в резервный фонд микрофинансовой организации (ломбарда) в соответствии с законодательством Российской Федерации.

36.1.2. Сумма непризнанных дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям по состоянию на :

составляет (тысяч рублей):

(на:

(тысяч рублей):

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Таблица 37.1: Базовая прибыль (убыток) на акцию

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров обыкновенных акций		

2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении		
3	Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		
Номер строки	Наименование показателя		

Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Таблица 37.2: Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток), принадлежащая (принадлежащий) акционерам – владельцам обыкновенных акций		
2	Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		
3	Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		
5	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых инструментов (тысяч штук)		

6	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		
7	Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		
Номер строки	Наименование показателя		

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 38.1: Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам

По состоянию на:

		Наименование отчетного сегмента										
Номер строки	Наименование показателя											Итого
1	2	3	4	5								6
1	Итого активов											
2	Итого обязательств											
		Наименование отчетного сегмента										
Номер строки	Наименование показателя											Итого

По состоянию на:

		Наименование отчетного сегмента										
--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Номер строки	Наименование показателя											Итого
1	2	3	4	5								6
1	Итого активов											
2	Итого обязательств											
					Наименование отчетного сегмента							
Номер строки	Наименование показателя											Итого

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период

Таблица 38.2: Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период

					Наименование отчетного сегмента							
Номер строки	Наименование показателя											Итого
1	2	3	4	5								6
1	Процентный доход											
2	Процентные расходы											

3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)											
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под ожидаемые кредитные убытки и по финансовым активам, приносящим процентный											

5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и по финансовым активам, оцениваемым по амортизационной стоимости											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки и по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

7	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим проце											
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной стоимости											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток											
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный											
----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениям											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте											
----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для прода											
14	Прочие доходы											
15	Прочие расходы											
16	Чистые доходы (расходы)											

17	Общи е и админ истра тивны е расхо ды											
18	Итого опера ционн ых доход ов (расх одов)											
19	Приб ыль (убыт ок) до налог ообло жения (резу льтат сегме нта)											

20	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средс											
						Наименование отчетного сегмента						
Номер строки	Наименование показателя											Итого

Сверка доходов по отчетным сегментам

Таблица 38.3: Сверка доходов по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		

2	итого доход отчетных сегментов			
3	корректировка № 1 -			
4	корректировка № 2 -			
5	корректировка № 3 -			
6	прочие корректировки			
7	Итого доходов (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)			
Номер строки	Наименование показателя			

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 38.4: Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		
2	итого результат отчетных сегментов		
3	корректировка № 1 -		
4	корректировка № 2 -		
5	корректировка № 3 -		
6	прочие корректировки		
7	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		

Номер строки	Наименование показателя		
--------------	-------------------------	--	--

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 38.5: Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя		
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		
2	итога активов по отчетным сегментам		
3	корректировка № 1 -		
4	корректировка № 2 -		
5	корректировка № 3 -		
6	прочие корректировки		
7	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		
8	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		
9	итога обязательств по отчетным сегментам		
10	корректировка № 1 -		
11	корректировка № 2 -		
12	корректировка № 3 -		
13	прочие корректировки		

14	Итого обязательств в соответствии с данными бухгалтерского баланса		
Номер строки	Наименование показателя		

Реклассификация финансовых активов

Таблица 39.1: Реклассификация финансовых активов

Номер строки		Категория долгового инструмента до реклассификации			Категория долгового инструмента после реклассификации		
		финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости			долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
		балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации	балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации	балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости						

2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
4	Итого						
Номер строки		Категория долгового инструмента до реклассификации			Категория долгового инструмента после реклассификации		
			финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
		балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации	балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации	балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации

Примечание 40. Управление рисками

Управление кредитным риском

Таблица 40.1: Управление кредитным риском

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Описание практики, применяемой некредитной финансовой организацией при управлении кредитным риском, а также ее взаимосвязи с признанием и оценкой ожидаемых кредитных убытков, включая методы, допущения и информацию, используемые для оценки ожидаемых кредитных убытков	В Обществе используется комплексная система по оценке риска вероятности возникновения дефолта с использованием следующих инструментов: различные интернет сервисы и ресурсы, содержащие как открытую, так и закрытую информации о Заёмщиках-Клиентах, разработанные в Обществе скоринговые модели оценки фин.положения и вероятности дефолта. Используется методика опирающаяся на анализе как кредитного портфеля в целом, так и отдельных групп заёмщиков, объединенных по однородным признакам, так и анализ Заёмщиков на индивидуальной основе.

2	Информация о значительной концентрации кредитного риска	<p>Анализ и мониторинг кредитных рисков осуществляется отдельно по каждому конкретному контрагенту. Кредитные оценки проводятся в отношении всех контрагентов, которые хотят получить кредит сверх установленного лимита. Балансовая стоимость дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности за вычетом резерва на обесценение представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент открытия счета имеют минимальный риск дефолта. Несмотря на то, что некоторые банки/юридические организации/физические лица Общества не имеют международного кредитного рейтинга, руководство Общества расценивает их как надежных контрагентов, занимающих стабильное положение на российском рынке, и отвечающих общепринятым критериям кредитного статуса и финансовой устойчивости.</p>
---	---	--

<p>3</p>	<p>Используемые некредитной финансовой организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений</p>	<p>В соответствии с МСФО (IFRS) 9 финансовый актив относится Обществом к финансовым активам, по которым наступило событие дефолта, в следующих случаях: ? маловероятно, что кредитные обязательства заемщика перед Обществом будут погашены в полном объеме без применения Обществом таких действий, как реализация обеспечения (при его наличии); или ? задолженность заемщика по любому из существенных кредитных обязательств Общества просрочена более чем на 90 дней. При оценке наступления события дефолта по обязательствам заемщика Общество будет учитывать следующие показатели: ? качественные: например, нарушение ограничительных условий договора (ковенантов); ? количественные: например, статус просроченной задолженности и неуплата по другому обязательству одного и того же контрагента Общества; а также ? на основе данных, самостоятельно разработанных внутри Общества и полученных из внешних источников. Исходные данные при оценке возникновения события дефолта по финансовому инструменту и их значимость могут меняться с течением времени с тем, чтобы отразить изменения в обстоятельствах.</p>
----------	---	---

4	Используемая некредитной финансовой организацией политика списания, включая признаки отсутствия обоснованного ожидания возмещения стоимости актива и информацию о политике относительно финансовых активов, которые списываются, но в отношении которых по-прежнему применяются процедуры по принудительному истребованию	Списание просроченной задолженности осуществляется согласно законодательства РФ. Процедуры направленные на полное погашение задолженности проводятся Обществом независимо от списания займов.
5	Описание способов группировки инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе	Общество реализует группировку финансовых инструментов по следующим критериям: 1. Тип займа 2. Срок просроченной задолженности(в днях):, без просроченных платежей, 1-30 дн., 31-60 дн, 61-90 дн., 90+ дн Займы, сос роком просроченной задолженности 90+ дней признаются кредитно-обесцененными
6	Информация об использовании прогнозной информации, включая использование макроэкономических данных, при определении ожидаемых кредитных убытков	Используются наблюдаемые статистические данные ввиду отсутствия достаточной исторической информации в Обществе связанной с непродолжительной деятельностью.
7	Объяснение исходных данных, допущений и моделей оценки, используемых для: оценки 12-месячных ожидаемых кредитных убытков и за весь срок; определения того, значительно ли увеличился кредитный риск по финансовым инструментам после их первоначального признания; определения того, является ли финансовый актив кредитно-обесцененным финансовым активом	Общество признает, что кредитный риск значительно увеличился с даты первоначального признания, если предусмотренные договором платежи просрочены более чем на 30 дней. Общество признает финансовый актив кредитно-обесцененными, если срок просрочки по нему составил 91 день и более или имеется наличие других признаков обесценения, предусмотренных стандартом МСФО 9 “Финансовые инструменты”

8	Описание изменений в моделях оценки и значительных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений	В течение отчетного периода Общество не осуществляло существенного обновления модели оценки кредитного риска, утвержденной в соответствии с требованиями стандарта МСФО (IFRS) 9.
9	Информация о финансовых инструментах, по которым организация не признала оценочный резерв под убытки ввиду наличия	Отсутствует
10	Количественная информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, описание характера и качества удерживаемого обеспечения, объяснение любых значительных изменений такого обеспечения	Отсутствует
11	Информация о непогашенных договорных суммах по финансовым активам, которые были списаны в течение отчетного периода, но в отношении которых по-прежнему применяются процедуры по законному истребованию причитающихся средств	Непогашенные договорные суммы по финансовым активам, которые были списаны в течение отчетного периода, но в отношении которых по-прежнему применяются процедуры по законному истребованию причитающихся средств, отсутствуют
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

Таблица 40.2: Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

По состоянию на: 31.03.2024

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	16 729	0	0	16 729

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	154 585	228 049	54 865	437 499
5	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
6	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
7	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	230	230
8	Прочие активы	2 234	3 112	1 615	6 961
9	Итого активов	173 548	231 161	56 710	461 419
Раздел II. Обязательства					
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0

11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	135 737	226 004	1 203	362 944
12	Паевой фонд кооператива	0	0	0	0
13	Прочие обязательства	1 633	951	0	2 584
14	Итого обязательств	137 370	226 955	1 203	365 528
15	Разрыв ликвидности	36 178	4 206	55 507	95 891
Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого

По состоянию на: 31.12.2023

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	9 498	0	0	9 498
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	163 913	152 453	71 788	388 154

5	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
6	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
7	Инвестиции в дочерние предприятия	0	0	110	110
8	Прочие активы	2 337	3 547	1 431	7 315
9	Итого активов	175 748	156 000	73 329	405 077
Раздел II. Обязательства					
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	52 532	255 658	0	308 190
12	Паевой фонд кооператива	0	0	0	0
13	Прочие обязательства	965	666	0	1 631
14	Итого обязательств	53 497	256 324	0	309 821
15	Разрыв ликвидности	122 251	- 100 324	73 329	95 256
Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 40.3: Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

По состоянию на: 31.03.2024

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:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
3	займы выданные	0	0	0	0	0
4	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
5.1	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0

6	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
7	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0
9	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

По состоянию на: 31.03.2023

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:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
3	займы выданные	0	0	0	0	0
4	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
5.1	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0

6	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
7	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0
9	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

Информация о кредитных рейтингах финансовых активов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

Таблица 40.4: Информация о кредитных рейтингах финансовых активов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчетные счета	16 729	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	15 008	0	0	0	310 705
3	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	15 008	0	0	0	0
4	займы выданные	0	0	0	0	198 854
5	микрозаймы выданные	0	0	0	0	111 851
6	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0

7	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
13	Итого	31 737	0	0	0	310 705
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

По состоянию на: 31.12.2023

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчетные счета	9 498	0	0	0	0

2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	65 040	0	0	0	241 857
3	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	65 040	0	0	0	0
4	займы выданные	0	0	0	0	174 345
5	микрозаймы выданные	0	0	0	0	65 348
6	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	2 164
7	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0

11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
13	Итого	74 538	0	0	0	241 857
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, кредитный риск по которым существенно увеличился с даты первоначального признания, в разрезе кредитных рейтингов

Таблица 40.5: Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, кредитный риск по которым существенно увеличился с даты первоначального признания, в разрезе кредитных рейтингов

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчетные счета	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	85 165

3	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
4	займы выданные	0	0	0	0	68 552
5	микрозаймы выданные	0	0	0	0	16 613
6	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
7	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0

12	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	85 165
Номер строки	Наименован ие показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

По состоянию на: 31.12.2023

Номер строки	Наименован ие показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчетные счета	0	0	0	0	0
2	Финансовы е активы, оцениваемы е по амортизиро ванной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	62 162
3	депозиты и прочие размещенн ые средства в кредитных организаци ях и банках- нерезидента х	0	0	0	0	0
4	займы выданные	0	0	0	0	48 751
5	микрозайм ы выданные	0	0	0	0	13 411
6	прочие размещенн ые средства и прочая дебиторская задолженно сть	0	0	0	0	0

7	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	62 162
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными на отчетную дату, в разрезе кредитных рейтингов

Таблица 40.6: Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными на отчетную дату, в разрезе кредитных рейтингов

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчетные счета	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	25 589
3	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
4	займы выданные	0	0	0	0	19 140
5	микрозаймы выданные	0	0	0	0	6 449
6	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
7	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0

8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	25 589
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

По состоянию на: 31.12.2023

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчетные счета	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	19 296
3	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0

4	займы выданные	0	0	0	0	16 724
5	микрозаймы выданные	0	0	0	0	2 572
6	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0
7	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах	0	0	0	0	0
12	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	19 296
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в разрезе кредитных рейтингов по состоянию

Таблица 40.7: Информация о валовой балансовой стоимости долговых инструментов, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в разрезе кредитных рейтингов по состоянию

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
2	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и	0	0	0	0	0
3	займы выданные	0	0	0	0	0
4	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
5	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0

6	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0
9	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

По состоянию на: 31.12.2023

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:	0	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
3	займы выданные	0	0	0	0	0
4	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
7	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0
9	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0

10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
11	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
12	Итого	0	0	0	0	0
Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков

Таблица 40.8: Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	До востребования, в пределах месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 12 месяцев	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
2	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0

3	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0
4	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0
5	прочее	0	0	0	0	0	0	0

6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
7	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0
8	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
9	прочее	0	0	0	0	0	0	0

10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 599	134 137	226 003	1 203	0	0	362 942
11	привлеченные средства	0	134 137	224 250	0	0	0	358 387
12	обязательства по аренде	0	0	1 753	1 203	0	0	2 956
13	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
14	прочая кредиторская задолженность	648	0	0	0	0	0	648
15	прочее	951	0	0	0	0	0	951
16	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
17	Итого обязательств	1 599	134 137	226 003	1 203	0	0	362 942

Номер строки	Наименование показателя	До востребования, в пределах месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 12 месяцев	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Просроченные	Итого
--------------	-------------------------	-------------------------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------	--------------	-------

По состоянию на: 31.12.2023

Номер строки	Наименование показателя	До востребования, в пределах месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 12 месяцев	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
2	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0

3	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0
4	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0
5	прочее	0	0	0	0	0	0	0

6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
7	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0
8	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
9	прочее	0	0	0	0	0	0	0

10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 207	51 325	255 658	0	0	0	308 190
11	привлеченные средства	0	51 132	251 965	0	0	0	303 097
12	обязательства по аренде	0	0	3 693	0	0	0	3 693
13	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
14	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0
15	прочее	1 207	193	0	0	0	0	1 400
16	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
17	Итого обязательств	1 207	51 325	255 658	0	0	0	308 190

Номер строки	Наименование показателя	До востребования, в пределах месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 до 12 месяцев	От 1 года до 5 лет	Более 5 лет	Просроченные	Итого
--------------	-------------------------	-------------------------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------	--------------	-------

Общий анализ чувствительности процентного риска к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют

Таблица 40.9: Общий анализ чувствительности процентного риска к возможным изменениям в процентных ставках в разрезе основных валют

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	0	0	0
2	Евро	0	0	0
3	Доллар США	0	0	0
Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала

По состоянию на: 31.12.2023

Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5
1	Рубль	0	0	0
2	Евро	0	0	0
3	Доллар США	0	0	0
Номер строки	Валюта	Увеличение (уменьшение) в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала

Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

Таблица 40.10: Анализ влияния на прибыль до налогообложения и капитал основных ценовых параметров

		31.03.2024			31.12.2023	
Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Рыночный индекс 1	0	0	0	0	0
2	Рыночный индекс 2	0	0	0	0	0
3	Рыночный индекс 3	0	0	0	0	0
		31.03.2024			31.12.2023	
Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Рыночный индекс 1	0	0	0	0	0
2	Рыночный индекс 2	0	0	0	0	0
3	Рыночный индекс 3	0	0	0	0	0
		31.03.2024			31.12.2023	
Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Рыночный индекс 1	0	0	0	0	0
2	Рыночный индекс 2	0	0	0	0	0
3	Рыночный индекс 3	0	0	0	0	0
		31.03.2024			31.12.2023	
Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	Рыночный индекс 1	0	0	0	0	0
2	Рыночный индекс 2	0	0	0	0	0
3	Рыночный индекс 3	0	0	0	0	0

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

Таблица 41.1: Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Номер строки	Наименование показателя		

		Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость обязательств	Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость обязательств
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				
2	долевые ценные бумаги				
3	прочие долевые финансовые активы				
4	долговые ценные бумаги				
4.1	прочее				
5	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой				

6	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
7	долевые ценные бумаги				
8	прочие долевые инструменты				
9	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
10	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости				
11	Прочее				
12	Итого				
Номер строки		Наименование показателя			
		Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость обязательств	Балансовая стоимость активов	Балансовая стоимость обязательств

Условные обязательства и активы

Таблица 42.1: Условные обязательства и активы

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3

1	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	
2	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Информация о переданном обеспечении

Таблица 42.4: Информация о переданном обеспечении

Номер строки	Наименование показателя				
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства				
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				

4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости				
5	Инвестиции в ассоциированные предприятия				
6	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия				
7	Инвестиции в дочерние предприятия				
8	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
9	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в				
10	Нематериальные активы и капитальные вложения в них				
11	Основные средства и капитальные вложения в них				
12	Прочие активы				
13	Итого				
Номер строки		Наименование показателя			
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство

Информация о полученном обеспечении

Таблица 42.5: Информация о полученном обеспечении

Номер строки		Наименование показателя			
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
	Итого				

Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Таблица 43.1: Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам

Номер строки		Наименование показателя					
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость . Актив	Балансовая стоимость . Обязательство	Контрактная сумма	Балансовая стоимость . Актив	Балансовая стоимость . Обязательство
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых является иностранная валюта, в том числе:						
2	фьючерсы						

3	форварды						
4	опционы						
5	свопы						
6	прочие производные финансовые инструменты						
7	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются процентные ставки, в том числе:						
8	фьючерсы						
9	форварды						
10	опционы						
11	свопы						
12	прочие производные финансовые инструменты						

13	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются ценные бумаги, в том числе:						
14	фьючерсы						
15	форварды						
16	опционы						
17	свопы						
18	прочие производные финансовые инструменты						
19	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются драгоценные металлы, в том						
20	фьючерсы						
21	форварды						
22	опционы						
23	свопы						

24	прочие производные финансовые инструменты						
25	Производные финансовые инструменты, базисным активом которых являются другие активы, в том числе:						
26	фьючерсы						
27	форварды						
28	опционы						
29	свопы						
30	прочие производные финансовые инструменты						
31	Итого						
Номер строки		Наименование показателя					
		Контрактная сумма	Балансовая стоимость . Актив	Балансовая стоимость . Обязательство	Контрактная сумма	Балансовая стоимость . Актив	Балансовая стоимость . Обязательство

Учет хеджирования

Таблица 43.2: Учет хеджирования

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Стратегия организации по управлению рисками	
2	Описание влияния деятельности организации по хеджированию на сумму, сроки и неопределенность возникновения ее будущих денежных потоков	
3	Влияние, которое оказал учет хеджирования на бухгалтерскую (финансовую) отчетность	
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Таблица 43.3: Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования

Номер строки		Наименование показателя					
		Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость	Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:						
2	фьючерсы						

3	форварды						
4	опционы						
5	свопы						
6	прочие производные финансовые инструменты						
7	Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:						
8	фьючерсы						
9	форварды						
10	опционы						
11	свопы						
12	прочие производные финансовые инструменты						
13	Итого						
Номер строки		Наименование показателя					
		Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость	Договорная или согласованная сумма	Положительная справедливая стоимость	Отрицательная справедливая стоимость

Признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости

Таблица 43.4: Признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя				
1	2	3	4		
1	Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования				
2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск				
3	Итого прибыли (убытков)				
Номер строки	Наименование показателя				

Справедливая стоимость финансовых инструментов

Таблица 44.1: Справедливая стоимость финансовых инструментов

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 1 и уровнем 2 в иерархии справедливой стоимости, причины таких переводов, политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, в которую, как считается, происходит перевод между уровнями	

2	<p>Причины и суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 2 и уровнем 3 в иерархии справедливой стоимости. Политика некредитной финансовой организации в отношении определения даты, в которую, как считается, происходит перевод между уровнями</p>	
3	<p>В отношении оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровню 3 иерархии справедливой стоимости: описание чувствительности данной оценки к изменениям ненаблюдаемых исходных данных, если изменение одного из количественных параметров в этих исходных данных может привести к значительно более высокой или более низкой оценке справедливой стоимости; описание взаимосвязей между исходными данными, которые могут усилить или смягчить влияние изменений ненаблюдаемых исходных данных на оценку справедливой стоимости</p>	
4	<p>В отношении оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровням 2 и 3 иерархии справедливой стоимости, – описание применяемых методов оценки справедливой</p>	
5	<p>В отношении оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровням 2 и 3 иерархии справедливой стоимости, – описание используемых для оценки исходных данных</p>	
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

Таблица 44.2: Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

По состоянию на:

Номер строки	Наименование строки		Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость
			рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				

3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				
4	долевые ценные бумаги				
5	прочие долевые инструменты				
6	долговые ценные бумаги				
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
8	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
9	займы выданные				
10	микрозаймы выданные				
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				

11.1	цифровые финансовые активы				
12	финансовые активы, классифициру емые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,				
13	долговые ценные бумаги				
14	займы выданные				
14.1	микрозаймы выданные				
15	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах				
15.1	цифровые финансовые активы				
16	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
17	долевые ценные бумаги				

18	прочие долевые инструменты				
19	долговые ценные бумаги				
20	займы выданные				
21	микрозаймы выданные				
22	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах				
22.1	цифровые финансовые активы				
23	инвестиции в дочерние				
24	инвестиции в ассоциирован ные предприятия				
25	инвестиции в совместно контролируем ые				
26	Обязательства , оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				

27	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				
28	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
29	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг				
30	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
31	прочее				

32	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,				
33	привлеченные средства				
34	выпущенные долговые ценные бумаги				
35	прочее				
Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость на уровне 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)	

По состоянию на:

Номер строки	Наименование строки	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	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				
4	долевые ценные бумаги				
5	прочие долевые инструменты				
6	долговые ценные бумаги				
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				

8	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод				
9	займы выданные				
10	микрозаймы выданные				
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
11.1	цифровые финансовые активы				
12	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,				
13	долговые ценные бумаги				
14	займы выданные				
14.1	микрозаймы выданные				

15	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах				
15.1	цифровые финансовые активы				
16	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
17	долевые ценные бумаги				
18	прочие долевые инструменты				
19	долговые ценные бумаги				
20	займы выданные				
21	микрозаймы выданные				
22	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах				
22.1	цифровые финансовые активы				
23	инвестиции в дочерние				

24	инвестиции в ассоциированные предприятия				
25	инвестиции в совместно контролируемые				
26	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
27	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том				
28	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
29	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг				

30	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод				
31	прочее				
32	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации,				
33	привлеченные средства				
34	выпущенные долговые ценные бумаги				
35	прочее				
Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость на уровне 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)	

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов

Таблица 44.3: Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов

Информация за:

Год:

		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
		по обязательному порядку	по усмотрению	долевые	долговые

Н	Н		до	пр	до	пр	вс	за	м	де	ци	до	за	м	де	ци	до	пр	за	м	до	де	ци	И
ом	аи		ле	оч	лог	ои	гр	й	ик	по	ф	лог	й	ик	по	ф	ле	оч	й	ик	лог	по	ф	то
ер	ме		в	ие	ов	зв	ое	м	ро	зи	ро	ов	м	ро	зи	ро	в	ие	м	ро	ов	зи	ро	го
ст	но		ые	до	ые	од	нн	ы	за	ты	в	ые	ы	за	ты	в	ые	до	ы	за	ые	ты	в	
ро	ва		це	ле	це	н	ые	пр	ы	м	ф	нн	ы	м	кр	ф	нн	в	ы	м	нн	кр	ф	
ки	ни		нн	ые	нн	ые	ои	да	ы	ед	ин	бу	нн	ы	ит	ан	бу	ф	нн	ы	ма	н	ан	
	е		бу	ф	бу	ин	зв	нн	ы	н	со	ма	ы	да	ы	н	со	ма	ин	ы	да	ти	со	
	по		ма	ин	ма	ан	од	ы	да	н	в	ма	ы	да	н	со	ма	ин	ы	да	ти	ма	н	
	ка		ги	ан	ги	со	н	да	нн	х	ые	ор	ак	нн	х	ые	ор	ак	нн	ы	нн	х	ые	
	за		со	в	ые	ин	ст	ые	ор	га	ти	ни	в	га	ти	ни	в	ак	ти	нн	ор	га	ти	
	те		в	ые	ин	ст	ру	ме	ни	за	цы	ях	и	ни	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
	ля		ак	ти	ру	ме	нт	ы	ца	ях	и	ба	нк	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти
			ти	в	нт	ы,	от		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
			ы	ы,	от	ко	то		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				от	ко	то	р		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ко	то	р	ы		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				то	р	ы	х		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ры	х	о	ж		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				х	о	ж	ид		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				о	ж	ид	ае		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ж	ид	ае	тс		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ид	ае	тс	я		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ае	тс	я	ув		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				тс	я	ув	ел		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				я	ув	ел	ич		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ув	ел	ич	ен		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ел	ич	ен	ие		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ич	ен	ие	эк		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ен	ие	эк	он		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ие	эк	он	ом		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				эк	он	ом	ич		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				он	ом	ич	ес		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ом	ич	ес	ки		и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				ки	х				и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
				х					и	ба	нк	ак	ак	ти	в	ак	ти	в	ак	ти	ор	га	ти	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	10	11	12	13	14	14	15	16	17	18	18	19	19	20
										.1					.1					.1		.1		

1	С пр ав ед ли ва я ст ои мо ст ь на	го да																						
2	Д ох од ы ил и ра сх од ы, от ра же нн ые в со ст ав е пр иб ы ли ил и уб ыт ка за го																							

3	Доходы и расходы, отраженные в составе прочего совокупного																								
4	Приобретения																								
5	Выпуск																								
6	Реализация																								

7	П о г а ш е н и я																								
8	П е р е в о д с 3 у р о в																								
9	П е р е в о д н а 3 у р о в е н ь																								
10	С п р а в е д л и в а я с т о и м о с т ь н а	го да																							
11	Н е р е а л и з о в а н н ы е д о х о д ы з а в ы ч е	го да																							

Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых обязательств

Таблица 44.4: Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам финансовых обязательств

Информация за:

Год:

					Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
Номер строки	Наименование показателя			производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных	прочее	привлеченные средства	выпущенные долговые ценные бумаги	прочее
1	2			3	4	5	6	7	8
1	Справедливая стоимость на		года						
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год								

3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода								
4	Приобретения								
5	Выпуск								
6	Реализация								
7	Погашения								
8	Перевод с 3 уровня								
9	Перевод на 3 уровень								
10	Справедливая стоимость на		года						
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых		года						

				Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	
Номер строки	Наименование показателя	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	прочее	привлеченные средства	выпущенные долговые ценные бумаги	прочее

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Таблица 44.5: Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных		Итого справедливая стоимость	Балансовая 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	7

1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства					
3	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
4	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
5	займы выданные					
6	микрозаймы выданные					
7	прочие размещенные средства, займы выданные и прочая дебиторская задолженно					

8	инвестиции в ассоциированные предприятия					
9	инвестиции в совместно контролируемые предприятия					
10	инвестиции в дочерние предприятия					
11	прочее					
12	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
13	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
14	привлеченные средства					
16	выпущенные долговые ценные бумаги					

17	прочая кредиторская задолженность					
18	прочее					
19	Прочее					
Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость		
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		

По состоянию на:

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных	Итого справедливая стоимость	Балансовая 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	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства					

3	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
4	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах					
5	займы выданные					
6	микрозаймы выданные					
7	прочие размещенные средства, займы выданные и прочая дебиторская задолженно					
8	инвестиции в ассоциированные предприятия					
9	инвестиции в совместно контролируемые предприятия					

10	инвестиции в дочерние предприятия					
11	прочее					
12	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
13	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
14	привлеченные средства					
16	выпущенные долговые ценные бумаги					
17	прочая кредиторская задолженность					
18	прочее					
19	Прочее					
Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных		Итого справедливая стоимость		Балансовая стоимость

		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
--	--	--------------------------------	---	---	--	--

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

Таблица 44.6: Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающих при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя				
1	2			3	4
1	Остаток на				
2	Отнесение дохода или расхода от новых сделок на будущие периоды				
3	Признано в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:				
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми				
5	вследствие прекращения признания инструментов				
6	Курсовые разницы				
7	Остаток на				
Номер строки	Наименование показателя				

Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

Таблица 45.1: Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

По состоянию на:

			Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе				
Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполненная взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	Чистая сумма риска
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в том числе:						
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						

3	финансов ые активы, в обязатель ном порядке классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости через прибыль или убыток						
4	финансов ые активы, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости через прибыль или убыток по усмотрени ю некредитн ой финансов ой организац ии						

5	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости через прочий совокупн ый доход, в том						
6	долговые инструмен ты						
7	долевые инструмен ты						
8	финансов ые активы, оцениваем ые по амортизир ованной стоимости , в том числе:						
9	депозиты и прочие размещен ные средства в кредитны х организац иях и банках- нерезиден						
10	прочие размещен ные средства и прочая дебиторск ая задолженн ость						

11	займы выданные						
12	микрозаймы выданные						
13	инвестиции в ассоциированные предприятия						
14	инвестиции в совместно контролируемые предприятия						
15	инвестиции в дочерние предприятия						
16	Финансовые обязательства, в том числе:						
17	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						

18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг						

21	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:						
23	привлеченные средства						
24	выпущенные долговые ценные бумаги						

25	прочая кредиторская задолженность						
26	прочее						
27	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
28	привлеченные средства						
29	выпущенные долговые ценные бумаги						
30	прочая кредиторская задолженность						
31	прочее						
			Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе				
Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	Чистая сумма риска

По состоянию на:

			Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе				
Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполненная взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	Чистая сумма риска
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, в том числе:						
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						

3	финансов ые активы, в обязатель ном порядке классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости через прибыль или убыток						
4	финансов ые активы, классифиц ируемые как оцениваем ые по справедли вой стоимости через прибыль или убыток по усмотрени ю некредитн ой финансов ой организац ии						

5	финансов ые активы, оцениваем ые по справедли вой стоимости через прочий совокупн ый доход, в том						
6	долговые инструмен ты						
7	долевые инструмен ты						
8	финансов ые активы, оцениваем ые по амортизир ованной стоимости , в том числе:						
9	депозиты и прочие размещен ные средства в кредитны х организац иях и банках- нерезиден						
10	прочие размещен ные средства и прочая дебиторск ая задолженн ость						

11	займы выданные						
12	микрозаймы выданные						
13	инвестиции в ассоциированные предприятия						
14	инвестиции в совместно контролируемые предприятия						
15	инвестиции в дочерние предприятия						
16	Финансовые обязательства, в том числе:						
17	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						

18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
19	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						
20	обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг						

21	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод						
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:						
23	привлеченные средства						
24	выпущенные долговые ценные бумаги						

25	прочая кредиторская задолженность						
26	прочее						
27	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
28	привлеченные средства						
29	выпущенные долговые ценные бумаги						
30	прочая кредиторская задолженность						
31	прочее						
			Суммы, подпадающие под действие соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе				
Номер строки	Наименование показателя	Валовые суммы выполненная взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	Чистая сумма риска

Примечание 46. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами

Таблица 46.1: Остатки по операциям со связанными сторонами

По состоянию на: 31.03.2024

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	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0

3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0

5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0

11.1	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
13	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
14	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
15	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0

17	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Инвестиции в дочерние предприятия	0	230	0	0	0	0	0	230
21	Инвестиционное имущество и капиталные вложения	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Нематериальные активы и капиталные вложения	0	0	0	0	0	0	0	0

23	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Авансы, выданные по капитальному строительству	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	0	0	0	0	0	0	0	0

28	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	136 410	136 410
30	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	136 410	136 410
31	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0

32	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
33	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Прочие обязательства	0	18	0	0	629	0	0	647
Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого

По состоянию на: 31.12.2023

Номер строки	Наименование показателя	Материальное 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	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0

4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочие долевые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0

8	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
9	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
10	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
11.1	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0

13	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
14	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
15	микрозаймы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
16	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0

18	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Инвестиции в дочерние предприятия	0	110	0	0	0	0	0	110
21	Инвестиционное имущество и капитальные вложения	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Нематериальные активы и капитальные вложения	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0

24	Авансы, выданные по капитальному строительству	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	0	0	0	0	0	0	0	0

28	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	135 390	135 390
30	привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	135 390	135 390
31	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0

32	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
33	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Обязательства выбывающих групп, классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Прочие обязательства	0	18	0	0	457	0	0	475
Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 46.2: Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

По состоянию на: 31.03.2024

Номер строки	Наименование показателя	Материальное 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	Процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0

2	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	-6 991	-6 991
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	0	0	0	0	0	0	-6 991	-6 991
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим процентный доход, в	0	0	0	0	0	0	0	0

5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов по ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, приносящим процентный доход	0	0	0	0	0	0	-6 991	-6 991
8	Выручка от реализации жилых помещений	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по амортизированной	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль	0	0	0	0	0	0	0	0

12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капиталными вложениями	0	0	0	0	0	0	0	0

14	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой и от переоценки средств в иностранной валюте	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Прочие доходы	0	30	0	0	0	0	0	30

17	Общие и административные расходы	0	0	0	0	- 950	0	0	- 950
18	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Чистые доходы (расходы)	0	30	0	0	- 950	0	0	- 920
Номер строки	Наименование показателя	Материальное предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 46.3: Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	750	2 983
2	Страховые взносы	123	475
3	Долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
4	Прочие долгосрочные вознаграждения	0	0
5	Выходные пособия	0	0
6	Итого	873	3 458
Номер строки	Наименование показателя	31.03.2024	31.12.2023

События после окончания отчетного периода

Таблица 47.1: События после окончания отчетного периода

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Описание в произвольной форме характера всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки (представляется в	
Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание

Сопроводительное письмо

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью Микрофинансовая компания "Бро22"

Сокращенное наименование организации: ООО МФК "Бро22"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7720851618

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1217700308650

Основание направления: Первичное направление отчетности

Отчетная дата: 31.03.2024

Должность руководителя: Генеральный директор

Инициалы, фамилия: Д.П.Павлов

Исполнитель: Л.И.Савва

Телефон: +7(985)087-04-07

Исходящий номер: 0205/24

Дата исходящего документа: 02.05.2024

Примечания:

Дата

М.П.