

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	56426291	1227800105664	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 30 сентября 2023 г.

Акционерное общество "Капелла Управление Инвестициями" (АО "Капелла УИ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес    Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,  
Космодамианская наб., д. 52, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	5 408	32
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		34 269	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	29 387	0
11	дебиторская задолженность	12	4 881	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3 345	122
20	Отложенные налоговые активы	48	1 688	164
21	Прочие активы	20	760	1 205
22	Итого активов		45 469	1 522
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 043	2 166
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	3 016	2 150
30	кредиторская задолженность	26	27	16
34	Отложенные налоговые обязательства	48	48	0
36	Прочие обязательства	29	2 436	0
37	Итого обязательств		5 527	2 166
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	10	10
39	Добавочный капитал	30	46 500	0
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(6 567)	(654)
52	Итого капитала		39 943	(644)
53	Итого капитала и обязательств		45 469	1 522

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Шушков  
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Приложение 2.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда,  
управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,  
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	56426291	1227800105664	-

### ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "Капелла Управление Инвестициями" (АО "Капелла УИ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес      Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,  
Космодамианская наб., д. 52, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 302	0
4	процентные доходы	34	1 316	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(14)	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	14 933	0
16	Расходы на персонал	42	(16 062)	0
17	Прямые операционные расходы	43	(1 062)	0
18	Процентные расходы	44	(173)	0
20	Общие и административные расходы	46	(6 328)	(20)
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(7 390)	(20)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	1 477	4
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 477	4
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(5 913)	(16)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(5 913)	(16)

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Шушков  
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Приложение 2.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда,  
управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,  
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	56426291	1227800105664	-

### ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "Капелла Управление Инвестициями" (АО "Капелла УИ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес      Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье,  
Космодамианская наб., д. 52, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		579	0
4	процентные доходы	34	588	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(10)	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	12 000	0
16	Расходы на персонал	42	(6 976)	0
17	Прямые операционные расходы	43	(509)	0
18	Процентные расходы	44	(80)	0
20	Общие и административные расходы	46	(2 699)	(20)
23	Прочие расходы	47	0	0
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 314	(20)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(464)	4
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(464)	4
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 851	(16)
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		1 851	(16)

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Шушков  
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Приложение 3.1  
к Положению Банка России  
от 3 февраля 2016 года N 532-П  
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета  
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности профессиональных участников рынка  
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,  
организаторов торговли, центральных контрагентов,  
клиринговых организаций, специализированных  
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного  
фонда и негосударственного пенсионного фонда,  
управляющих компаний инвестиционного фонда,  
паевого инвестиционного фонда и негосударственного  
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,  
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров\*  
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	56426291	1227800105664	-

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "Капелла Управление Инвестициями" (АО "Капелла УИ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, Космодамианская наб., д. 52, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(16)	(16)
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
14.1	Остаток на 30 сентября 2022 г.		10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(16)	(6)
15	Остаток на 1 января 2023 г.		10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(654)	(644)
18	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(654)	(644)
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(5 913)	(5 913)
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	46 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 500
29	Остаток на 30 сентября 2023 г., в том числе:		10	46 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(6 567)	39 943

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

27 октября 2023 г.

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286560000	56426291	1227800105664	-

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

за 9 месяцев 2023 г.

Акционерное общество "Капелла Управление Инвестициями" (АО "Капелла УИ")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, Космодамианская наб., д. 52, стр. 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		10 933	0
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(1 061)	0
5	Проценты полученные		1 264	0
6	Проценты уплаченные		(173)	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(13 750)	0
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(4 690)	0
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(852)	0
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(8 328)	0
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		350	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		(2 500)	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		46 500	10
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(1 295)	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		43 055	10
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		34 726	10
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	32	0
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	34 758	10

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

В.В. Шушков  
(инициалы, фамилия)

27 октября 2023 г.

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-01071
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	04.04.2023
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	На осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	н/п
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Акционерное общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Осипов Валентин Павлович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит некредитная финансовая организация	н/п
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	н/п
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	н/п
11	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	н/п
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, Космодамианская наб., д. 52, стр. 1
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	Российская Федерация, 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, Космодамианская наб., д. 52, стр. 1
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	8
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

**Денежные средства**

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	10	0	10
3	Денежные средства на расчетных счетах	5 408	0	5 408	22	0	22
6	Итого	5 408	0	5 408	32	0	32

5.1.1. По состоянию на 30 сентября 2023 год у Общества были остатки денежных средств в двух кредитных организациях (АО "Райффайзенбанк", Банк ГПБ (АО)) с общей суммой денежных средств 5 408 тыс. руб.: в АО "Райффайзенбанк" 5391 тыс. руб., в Банке ГПБ (АО) 17 тыс. руб. или 99% в АО "Райффайзенбанк" и 1% в Банке ГПБ (АО) (по состоянию на 31 декабря 2022 года остатки на расчетном счете составляли 22 тыс. руб.: в АО "Райффайзенбанк" или 100% в кассе организации 10 тыс. руб.).

5.1.2. У Общества отсутствуют денежные средства, использование которых ограничено по состоянию на 30 сентября 2023 г., а также на 31 декабря 2022 года отсутствовали ограничения на денежные средства.

## Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Денежные средства	5 408	32
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	29 350	0
5	Итого	34 758	32



**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 9 месяцев 2023 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	22	0	10	32
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22	0	10	32
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	183 944	0	0	183 944
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	183 944	0	0	183 944
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(178 558)	0	(10)	(178 568)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(178 558)	0	(10)	(178 568)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	5 408	0	0	5 408
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 408	0	0	5 408

**Выверка изменений полной балансовой стоимости  
денежных средств 9 месяцев 2022 г.**

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	22	0	10	32
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22	0	10	32
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	22	0	10	32
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	22	0	10	32

**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 401	14	29 387	0	0	0
13	Итого	29 401	14	29 387	0	0	0

10.1.1. По состоянию на 30 сентября 2023 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в одной кредитной организации Банке ГПБ (АО) Совокупная сумма этих средств составляла 29387 тысяч рублей или 100% от общей суммы средств в кредитных организациях.

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, отсутствовали по состоянию на 30.09.2023 года (на 31.12.2022 года: средства, использование которых ограничено, отсутствовали).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. По состоянию на 30 сентября 2023 г. (на 31 декабря 2022 г.) Общество не проводило реклассификацию.





**Дебиторская задолженность**

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	4 000	0	4 000	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	881	0	881	0	0	0
7	Итого	4 881	0	4 881	0	0	0

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов на 30 сентября 2023 года представлена задолженностью по вознаграждению за оказание услуг на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в размере 4000 тыс. рублей

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

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	14 933	0	0	0	916	15 849
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	14 933	0	0	0	916	15 849
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(10 933)	0	0	0	(35)	(10 968)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(10 933)	0	0	0	(35)	(10 968)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	4 000	0	0	0	881	4 881
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	4 000	0	0	0	881	4 881

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
25	Балансовая стоимость на 31 декабря 2022 г.	0	122	0	0	0	0	0	0	0	122
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	129	0	0	0	0	0	0	0	129
27	накопленная амортизация	0	(7)	0	0	0	0	0	0	0	(7)
29	Поступление	0	0	0	0	0	0	0	4 556	0	4 556
34	Амортизация	0	(31)	0	0	0	0	0	(1 302)	0	(1 333)
45	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	0	90	0	0	0	0	0	3 254	0	3 345
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	129	0	0	0	0	0	4 556	0	4 685
47	накопленная амортизация	0	(38)	0	0	0	0	0	(1 302)	0	(1 340)



Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	124	0	124	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	636	0	636	1 205	0	1 205
11	Итого	760	0	760	1 205	0	1 205

**Кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	3 016	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0	2 150
15	Итого	3 016	2 150

**Кредиторская задолженность**

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
19	Прочая кредиторская задолженность	27	16
20	Итого	27	16

**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	904	0
3	Расчеты по социальному страхованию	479	0
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	929	0
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	124	0
11	Итого	2 436	0

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 316	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 316	0
15	Итого	1 316	0

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	588	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	588	0
15	Итого	588	0

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	14	0	0	14
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30.09.2023	14	0	0	14

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	14 933	0
48	Итого	14 933	0
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	Всего	14 933	0



**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	12 000	0
48	Итого	12 000	0
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
56	Всего	12 000	0

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	13 308	0
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	2 755	0
6	Итого	16 062	0

**Расходы на персонал**

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	6 013	0
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	962	0
6	Итого	6 976	0

**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	16	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	1 039	0
10	Расходы на технические услуги	7	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
12	Итого	1 062	0

**Прямые операционные расходы**

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	509	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0
12	Итого	509	0

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	173	0
7	Итого	173	0

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	80	0
7	Итого	80	0

**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	231	0
2	Амортизация основных средств	1 333	0
4	Расходы по аренде	1 424	0
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	6	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	2	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	1 479	20
13	Командировочные расходы	28	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	172	0
17	Прочие административные расходы	1 653	0
18	Итого	6 328	20



**Общие и административные расходы**

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	78	0
2	Амортизация основных средств	661	0
4	Расходы по аренде	242	0
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	6	0
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	907	20
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	93	0
17	Прочие административные расходы	711	0
18	Итого	2 699	20

**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 477)	(4)
4	Итого, в том числе:	(1 477)	(4)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(1 477)	(4)

Общая ставка налога на прибыль, за 9 месяцев 2023 в год составляет 20% (за 9 месяцев 2022: общая ставка 20%).

**Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе  
компонентов**

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	464	(4)
4	Итого, в том числе:	464	(4)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	464	(4)

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2023 г.	За 9 месяцев 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(7 390)	(20)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (                    год;                    %;                    год;                    %)	(1 478)	(4)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	1	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(1 477)	(4)

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2023 г.	За 3 квартал 2022 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 314	(20)
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке ( год; %; год; %)	463	(4)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	1	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1	0
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	0	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	464	(4)

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
1	Депозиты	3	3	0	0
2	Расчеты с дебиторами и кредиторами	274	274	0	0
3	Прочее	0	0	0	0
4	Общая сумма отложенного налогового актива	276	276	0	0
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	1 412	1 248	0	164
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 688	1 525	0	164
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
7	Финансовая аренда	(48)	(48)	0	0
8	Прочее	0	0	0	0
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(48)	(48)	0	0
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 641	1 477	0	164
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 641	1 477	0	164

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного  
налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2022	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2022
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка</b>					
		0	0	0	0
1	Прочее	0	0	0	0
2	Общая сумма отложенного налогового актива	0	0	0	0
3	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	4	4	0	0
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	0	0	0	0
<b>Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу</b>					
		0	0	0	0
5	Прочее	0	0	0	0
6	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	0	0	0
7	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4	4	0	0
8	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	4	4	0	0

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

Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	29 401	0	0	0	0	29 401
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	29 401	0	0	0	0	29 401
49	Итого	29 401	0	0	0	0	29 401



**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме,  
равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,  
на 30 сентября 2023 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	5 408	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	5 408	0	0	0	0
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 387	0	0	0	0
20	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	29 387	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 881
39	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	4 000
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	0	881

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,  
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме,  
равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,  
на 31 декабря 2022 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	22	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	22	0	0	0	0

**Географический анализ финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации на 30 сентября 2023 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	5 408	0	0	5 408
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	34 269	0	0	34 269
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 387	0	0	29 387
11	дебиторская задолженность	4 881	0	0	4 881
16	Прочие активы	760	0	0	760
17	Итого активов	40 436	0	0	40 436
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 043	0	0	3 043
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3 016	0	0	3 016
25	кредиторская задолженность	27	0	0	27
27	Прочие обязательства	2 436	0	0	2 436
28	Итого обязательств	5 479	0	0	5 479
29	Чистая балансовая позиция	34 957	0	0	34 957

**Географический анализ финансовых активов и обязательств  
некредитной финансовой организации на 31 декабря 2022 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	32	0	0	32
16	Прочие активы	1 205	0	0	1 205
17	Итого активов	1 237	0	0	1 237
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 166	0	0	2 166
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 150	0	0	2 150
25	кредиторская задолженность	16	0	0	16
28	Итого обязательств	2 166	0	0	2 166
29	Чистая балансовая позиция	(930)	0	0	(930)

**Анализ финансовых обязательств в разрезе  
сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных  
недисконтированных денежных потоков),  
на 30 сентября 2023 г.**

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	3 016	0	0	0	0	0	3 016
20	обязательства по аренде	0	0	3 016	0	0	0	0	0	3 016
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	27	0	0	0	0	0	0	0	27
40	прочая кредиторская задолженность	27	0	0	0	0	0	0	0	27
42	Итого обязательств	27	0	3 016	0	0	0	0	0	3 043



**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств  
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе  
ожидаемых сроков погашения на 30 сентября 2023 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства, в том числе:	5 408	0	0	5 408
2	денежные средства на расчетных счетах	5 408	0	0	5 408
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 387	0	0	29 387
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	29 387	0	0	29 387
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4 000	0	881	4 881
65	дебиторская задолженность клиентов	4 000	0	0	4 000
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	881	881
71	Итого активов	38 795	0	881	39 676
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	3 016	3 016
91	обязательства по аренде	0	0	3 016	3 016
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	27	0	0	27
111	прочая кредиторская задолженность	27	0	0	27
113	Итого обязательств	27	0	3 016	3 043
114	Итого разрыв ликвидности	38 768	0	(2 135)	36 633

**Анализ финансовых активов и финансовых обязательств  
в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе  
ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2022 г.**

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства, в том числе:	32	0	0	32
2	денежные средства на расчетных счетах	22	0	0	22
4	прочие денежные средства	10	0	0	10
71	Итого активов	32	0	0	32
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	2 150	2 150
95	прочие средства, привлеченные от физических лиц	0	0	2 150	2 150
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	16	0	0	16
111	прочая кредиторская задолженность	16	0	0	16
113	Итого обязательств	16	0	2 150	2 166
114	Итого разрыв ликвидности	15	0	(2 150)	(2 135)



**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии  
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых  
активов и обязательств, не оцениваемых  
по справедливой стоимости 30 сентября 2023 г.**

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			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:	34 795	0	4 881	39 676	39 676
2	денежные средства, в том числе:	5 408	0	0	5 408	5 408
5	денежные средства на расчетных счетах	5 408	0	0	5 408	5 408
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 387	0	4 881	34 269	34 269
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	29 387	0	0	29 387	29 387
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	29 387	0	0	29 387	29 387
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	4 881	4 881	4 881
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	4 000	4 000	4 000
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	881	881	881
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	3 043	3 043	3 043
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	3 043	3 043	3 043
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	3 016	3 016	3 016
47	обязательства по аренде	0	0	3 016	3 016	3 016
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	27	27	27
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	27	27	27

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии  
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых  
активов и обязательств, не оцениваемых  
по справедливой стоимости 31 декабря 2022 г.**

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			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:	22	0	10	32	32
2	денежные средства, в том числе:	22	0	10	32	32
3	денежные средства в кассе	0	0	10	10	10
5	денежные средства на расчетных счетах	22	0	0	22	22
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	2 166	2 166	2 166
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	2 166	2 166	2 166
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	2 150	2 150	2 150
51	прочие средства, привлеченные от физических	0	0	2 150	2 150	2 150
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	16	16	16
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	16	16	16