





**Общество с ограниченной ответственностью Управляющая
Компания «Апрель Инвестиции»**

**ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ)
ОТЧЕТНОСТЬ в соответствии с отраслевыми стандартами
бухгалтерского учета за 2022 год и АУДИТОРСКОЕ
ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

 127473, г. Москва, ул. Есенинская, д. 12, офис 308, 3 этаж, кабинет 1, кв. 13

 +7 (499) 110 01 67

 info@intercon.ru

 www.intercon.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции», состоящей из:

- бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2022 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - ✓ отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2022 год;
 - ✓ отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2022 год;
 - ✓ примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций - профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, основанными на отраслевых стандартах бухгалтерского учета (ОСБУ) и отчетности, утвержденных Банком России.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), применяемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации в порядке, установленном Федеральным законом от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и нами выполнены прочие надлежащие обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<p>Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p> <p>Мы уделили особое внимание вопросу проверки адекватности применяемых моделей оценки справедливой стоимости ценных бумаг и проверка правильности расчета справедливой стоимости по этим моделям. Данный вопрос является значимым для нашего аудита, поскольку портфель ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, составляет существенную часть активов и имеет существенное влияние на показатели доходов и расходов Общества. Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости приведена в <i>Примечании №6.1 «Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток» к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</i></p>	<p>Наши аудиторские процедуры были направлены на проверку полноты, своевременности, оценки признания ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости. Аудиторские процедуры включали, среди прочего: запрос руководству Общества относительно применяемых моделей оценки ценных бумаг; анализ информации из открытых источников о показателях, используемых в применяемых моделях оценки; проверку наличия в делах Общества документов, содержащих показатели, используемые для расчета справедливой стоимости ценных бумаг и своевременность использования соответствующих показателей. Мы также оценили уместность применяемой методологии для оценки справедливой стоимости ценных бумаг и провели выборочное тестирование правильности расчета справедливой стоимости по используемым моделям.</p> <p>Также осуществили проверку раскрытия информации в отношении финансовых активов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток в примечаниях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>

<p>Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы</p> <p>Мы уделили особое внимание вопросу признания выручки от оказания услуг и комиссионных доходов по причине существенности данного показателя в стоимостном выражении. Потоки поступления выручки от оказания услуг в основном представляют собой вознаграждение, причитающееся управляющей компании по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами. Размер вознаграждения за оказание услуг по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами устанавливается правилами доверительного управления паевого инвестиционного фонда и зависит от среднегодовой стоимости чистых активов. Обязанность по определению стоимости чистых активов возложена на управляющую компанию.</p> <p>Информация о применяемых методах учета и о стоимостных показателях выручки от оказания услуг и комиссионных доходах приведена в <i>Примечании №41.1 «Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы» к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</i></p>	<p>Наши аудиторские процедуры были направлены на проверку полноты, своевременности, оценки признания выручки от оказания услуг исходя из условий договоров и иных документов. В рамках аудита мы оценили последовательность применения учетной политики в области признания выручки от оказания услуг и комиссионных доходов, а также риск недобросовестных действий или ошибок. На выборочной основе нами была осуществлена проверка наличия у Общества прав на получение выручки и надлежащего порядка ее признания, проверка корректности сроков и сумм признания выручки от оказания услуг и комиссионных доходов.</p> <p>Мы также осуществили проверку раскрытия информации в отношении выручки от оказания услуг и комиссионных доходов, представленной в примечаниях к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>
---	--

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности. Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

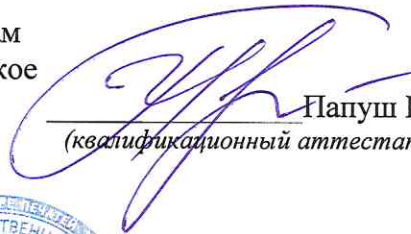
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита, по результатам которого было выпущено аудиторское заключение



Папуш Ирина Александровна
(квалификационный аттестат аудитора № 06-000125)

ОРНЗ 21206028420

Директор ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»



Смагина Наталия Владимировна
(квалификационный аттестат аудитора № 03-000146)

ОРНЗ 22006097752

МП

«23» марта 2023г.

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «Апрель Инвестиции»

ОГРН: 5077746553099

Место нахождения: 123112, город Москва,
набережная Пресненская, дом 12, Башня Запад,
этаж 45, часть комнат 20, 21, 23

Независимый аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»

ОГРН: 1027700313464

Место нахождения: 127473, г. Москва, ул.
Селезневская, д.32, этаж 3, кабинет I, ч. 13

Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006074351

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	80743850	5077746553099	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» (ООО УК «Апрель Инвестиции») (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 12, строение Башня Запад, этаж 45, часть комнат 20, 21, 23

Код формы по ОКУД: 0420002

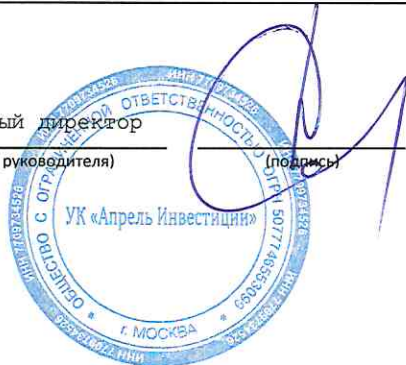
Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	3 797	21 621
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		370 070	170 318
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	370 070	170 318
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		45 286	54 272
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	350	453
11	дебиторская задолженность	12	44 935	53 820
17	Нематериальные активы	18	946	581
18	Основные средства	19	6 755	11 113
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	5 090	-
20	Отложенные налоговые активы	48	8 679	6 586
21	Прочие активы	20	7 137	1 356
22	Итого активов		447 760	265 848
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		12 823	10 665
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	6 408	10 194
30	кредиторская задолженность	26	6 415	470
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	422	2 713
36	Прочие обязательства	29	18 906	14 695
37	Итого обязательства		32 150	28 072
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	81 000	81 000
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		334 610	156 776
52	Итого капитала		415 610	237 776
53	Итого капитала и обязательств		447 760	265 848

Генеральный директор

(должность руководителя)



(подпись)

В.А. Данильченко

(инициалы, фамилия)

" 23 " марта 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	80743850	5077746553099	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За 2022 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» (ООО УК «Апрель Инвестиции»)
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 12, строение Башня Запад, этаж 45, часть комнат 20, 21, 23

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		-3 469	-10 913
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операции с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-20 520	-12 977
4	процентные доходы	34	17 558	1 926
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	1	-3
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	-508	141
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	491 167	439 165
16	Расходы на персонал	42	-119 770	-109 659
17	Прямые операционные расходы	43	-7 063	-5 284
18	Процентные расходы	44	-919	-1 425
20	Общие и административные расходы	46	-22 508	-33 591
22	Прочие доходы	47	171	35
23	Прочие расходы	47	-10 090	-2 559
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		327 518	275 768
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-66 684	-58 226
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-68 777	-63 382
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	2 093	5 156
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		260 834	217 542
Раздел II. Прочий совокупный доход				
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		260 834	217 542

Генеральный директор

(должность руководителя)



(подпись)

В.А. Данильченко

(инициалы, фамилия)

" 23 " марта 2023 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286575000	80743850	5077746553099	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» (ООО УК «Апрель Инвестиции») (полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 12, строение Башня Запад, этаж 45, часть комнат 20, 21, 23

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2022 г.	За
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		72 142	1 717 847
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-346 985	-1 798 161
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		500 312	410 387
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-1 138	-5 281
5	Проценты полученные		70 859	3 215
6	Проценты уплаченные		-919	-1 425
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-115 867	-113 089
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-31 602	-32 380
11	Уплаченный налог на прибыль		-76 158	-51 322
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		446	759
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		71 089	130 550
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-2 364
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		6 325	46 700
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-6 325	-32 400
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	11 936
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
39	Выплаченные дивиденды		-83 000	-122 000
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-5 230	-4 054
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-88 230	-126 054
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-17 141	16 433
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-748	129
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	21 699	5 137
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	3 810	21 699

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

В. А. Данильченко

(инициалы, фамилия)

" 23 " марта 2023 г.



Организация: инициативная финансовая организация Код инициативной финансовой организации	Код территории по ОМСД	Код инициативной финансовой организации по ОМСД
5316375000	80743950	1507774533199

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Апрель Инвестиции" (ООО "Апрель Инвестиции")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 123132, Москва, г. Пресненская вкл., дом 3, стр. 12, строения Битва Злынь, этаж 45, часть здания 20, 21, 23

Код формы по ОМСД: 0420004
Рубрика (наименование)

Тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Применения к строкам	Угловой капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), приобретенные у акционеров (участников)	Резервы										Итого
							Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки оценочных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанных с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждению работников по окончании трудовой деятельности, не ограниченным финансовыми платежами	Резерв переоценки доли в инструментах, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки доли в инструментах, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки доли в инструментах, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки доли в инструментах, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки доли в инструментах, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
1	Остаток на 01.01.2021 г.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01.01.2021 г.		81 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61 233 865,99	142 233 865,99
4	Остаток на 01.01.2021 г., пересмотренный		81 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61 233 865,99	142 233 865,99
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	217 542 172,12	217 542 172,12
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	45	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-322 000 000,00	-122 000 000,00
14.1	Остаток на 31.12.2021 г., пересмотренный		81 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156 775 538,11	237 775 538,11
15	Остаток на 01.01.2022 г.		81 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156 775 538,11	237 775 538,11
18	Остаток на 01.01.2022 г., пересмотренный		81 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156 775 538,11	237 775 538,11
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	260 834 338,29	260 834 338,29
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	45	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-83 000 000,00	-83 000 000,00
29	Остаток на 31.12.2022 г., в том числе		81 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	334 609 876,40	415 609 876,40

Генеральный директор _____ * 23 марта 2023 г.

(подпись, наименование)



Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации
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	1. Лицензия № 21-000-1-00926 2. Лицензия № 077-13932-001000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	1. Без ограничения срока действия 2. Без ограничения срока действия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	1. 07 сентября 2012 г. 2. 01 апреля 2015 г.
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	1. Деятельность по управлению инвестиционными фондами и паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами 2. Деятельность по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Общество с ограниченной ответственностью
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО «Эйприл Групп», Раджпут Н.В. – 33%, Ловягина О.Л. – 33%, другие физические лица без существенного влияния – 34%.
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 12, 45 этаж, к.83, 85-89
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 12, Башня Запад, этаж 45, часть комнат 20, 21, 23
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 12, Башня Запад, этаж 45, часть комнат 20, 21, 23
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	32
15	МСФО (IAS) 21	Валута отчетности	в тысячах российских рублей

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Наименование показателя	Описание
<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения.</p>	<p>Организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для осуществления деятельности в Российской Федерации. Продолжающаяся неопределенность и волатильность фондового рынка и другие риски могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания роста и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базу. Политическая и экономическая нестабильность на Украине и на Ближнем Востоке оказала и продолжает оказывать негативное влияние на экономику Российской Федерации. Так-же оказывает негативное влияние на экономическую ситуацию в России продолжающиеся международные санкции. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Организации. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Организации. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>

Основы составления отчетности

Номер строки	Стандарт МСФО	Наименование показателя	Описание
1	МСФО (IAS)	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее – ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Организация руководствовалась соответствующими МСФО и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ.
2	МСФО (IAS)	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости, за исключением финансовых инструментов, первоначальное признание которых осуществляется по справедливой стоимости, и переоценки имеющихся в наличии для продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в отчете о финансовом результате
3	МСФО (IAS)	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
4	МСФО (IAS)	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	не применимо
5	МСФО (IAS)	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	не применимо
6	МСФО (IAS)	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	не применимо

тыс.руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	3 810	14	3 797	21 699	78	21 621
6	Итого	3 810	14	3 797	21 699	78	21 621

5.1.1. По состоянию на 31.12.2022 года у некредитной финансовой организацией были остатки денежных средств в 3 (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2021 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 3 810 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 3 810 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: 21 699 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2021 года: 100 процентов).

тыс.руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Денежные средства	3 797	21 621
4.1	Прочее	14	78
5	Итого	3 810	21 699

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

На 31.12.2022

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:	21 699	-	-	21 699
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	21 699	-	-	21 699
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	580 862	-	-	580 862
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	580 862	-	-	580 862
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	598 751	-	-	598 751
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	598 751	-	-	598 751
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3 810	-	-	3 810
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 810	-	-	3 810

На 31.12.2021

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	5 137	-	-	5 137
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	5 137	-	-	5 137
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	472 339	-	-	472 339
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	472 339	-	-	472 339
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	455 777	-	-	455 777
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	455 777	-	-	455 777
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	21 699	-	-	21 699
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	21 699	-	-	21 699

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые
кредитные убытки по денежным средствам**

На 31.12.2022

Таблица 5.5

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		3	4		
1	2			5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	78	-	-	78
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	78	-	-	78
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	90	-	-	90
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	90	-	-	90
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	155	-	-	155
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	155	-	-	155
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	14	-	-	14
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	14	-	-	14

На 31.12.2021

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	18	-	-	18
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18	-	-	18
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	78	-	-	78
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	78	-	-	78
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	18	-	-	18
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	18	-	-	18
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	78	-	-	78
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	78	-	-	78

тыс.руб.

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	370 070	170 318
6	Итого	370 070	170 318

Тыс.руб.

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	74 925	91 359
4	нефинансовых организаций	74 925	91 359
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	295 145	78 959
6	Правительства Российской Федерации	181 149	48 557
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 500	1 931
11	нефинансовых организаций	74 497	28 472
12	Итого	370 070	170 318

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		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
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	353	2	350	456	3	453
13	Итого	353	2	350	456	3	453

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

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

На 31.12.2022

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуальное клиринговое обеспечение	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуальное клиринговое обеспечение	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
															3
1	2														
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456	-	-	456
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384 890	-	-	384 890
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384 890	-	-	384 890
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384 993	-	-	384 993
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384 993	-	-	384 993
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	353	-	-	353
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	353	-	-	353

На 31.12.2021

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуальное клиринговое обеспечение	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуальное клиринговое обеспечение	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
															3
1	2														
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	-	-	105
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	-	-	105
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 805 986	-	-	1 805 986
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 805 986	-	-	1 805 986
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 805 636	-	-	1 805 636
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456	-	-	456
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456	-	-	456

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по средствам в кредитных организациях
и банках-нерезидентах

На 31.12.2022

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуальное клиринговое обеспечение	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для клирингового обеспечения и и банками-нерезидентам	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами и	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
															3
1	2														14
1	Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	6
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	6
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-	-	7
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	-	-	7
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	2
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	2

На 31.12.2021

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуальное клиринговое обеспечение	Средства на клиринговых банковских счетах клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для клирингового обеспечения и и банками-нерезидентам	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами и	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	Прочие средства	Итого	
															3
1	2														14
1	Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	6
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	6
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3

тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022			На 31.12.2021		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв 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	44 465	-	44 465	53 590	-	53 590
6	Прочая дебиторская задолженность	470	-	470	229	-	229
7	Итого	44 935	-	44 935	53 820	-	53 820

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по деятельности по управлению инвестиционными фондами, ПИФ и НПФ (указать лицензируемый вид деятельности) в сумме 44 465 тысяч рублей (на 31.12.2021 г.:53 590 тысяч рублей). Крупнейшим дебитором является ООО УК "Апрель Инвестиции" Д.У. Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд "Прогрессивный" с размером дебиторской задолженности 39 433 тысячи рублей.

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

На 31.12.2022

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	53 590	-	-	-	229	53 820
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	53 590	-	-	-	229	53 820
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	491 167	-	-	-	14 198	505 364
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	491 167	-	-	-	14 198	505 364
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	500 292	-	-	-	13 956	514 248
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	500 292	-	-	-	13 956	514 248
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	44 465	-	-	-	470	44 935
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	44 465	-	-	-	470	44 935

На 31.12.2021

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 финансово-аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	24 792	-	-	-	213	25 004
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	24 792	-	-	-	213	25 004
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	442 708	-	-	-	10 214	452 922
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	442 708	-	-	-	10 214	452 922
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	413 910	-	-	-	10 197	424 107
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	413 910	-	-	-	10 197	424 107
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	53 590	-	-	-	229	53 820
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	53 590	-	-	-	229	53 820

Нематериальные активы

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	-	544	1 261	1 804
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	-	-521	-651	-1 173
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	-	22	609	632
4	Поступление	-	141	-	141
8	Амортизационные отчисления	-	-47	-145	-191
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	-	116	465	581
14	Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	-	684	1 261	1 945
15	Накопленная амортизация	-	-568	-796	-1 364
15.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	-	684	1 261	1 945
15.2	Накопленная амортизация	-	-568	-796	-1 364
16	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	-	116	465	581
17	Поступление	-	565	-	565
21	Амортизационные отчисления	-	-55	-145	-200
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	626	320	946
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	-	1 249	1 261	2 510
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-	-623	-941	-1 564
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	-	626	320	946

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				Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Капитальные вложения	
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:										
3	первоначальная (первоначальная) стоимость	96	2 543	13 129		23 311					13 226
4	накопленная амортизация	-2 447		-7 639		-10 086					-23 311
5	Поступление	111		2 253		2 364					2 364
10	Амортизация	-99		-4 377		-4 476					-4 476
21	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:										
22	первоначальная (первоначальная) стоимость	108	2 654	23 021		25 675					25 675
23	накопленная амортизация	-2 546		-12 016		-14 562					-14 562
25	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:										
26	первоначальная (первоначальная) стоимость	108	2 654	23 021		25 675					25 675
27	накопленная амортизация	-2 546		-12 016		-14 562					-14 562
29	Поступление			1 622		1 622					1 622
34	Амортизация		-53	-5 927		-6 480					-6 480
45	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:										
46	первоначальная (первоначальная) стоимость	55	2 654	6 700		9 909					9 909
47	накопленная амортизация	-2 589		-17 943		-20 532					-20 532

тыс.руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022				На 31.12.2021			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8		
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	21		21	72		72		
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 105		7 105	1 278		1 278		
6	Запасы	12		12	6		6		
11	Итого	7 137		7 137	1 356		1 356		

тыс.руб.

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	6 408	10 194
15	Итого	6 408	10 194

24.1.2. В примечании 56 настоящего приложения представлена информация о справедливой стоимости займов и прочих привлеченных средств.

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	362
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	102	56
19	Прочая кредиторская задолженность	6 313	53
20	Итого	6 415	470

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

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

тыс.руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
3	Расчеты по социальному страхованию	3 195	2 577
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	15 707	12 114
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	3	3
11	Итого	18 906	14 695

тыс.руб.

Управление капиталом

Таблица 31.1

31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

31.2. В течение 2022 года и 2021 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 48 299,48 тысяч рублей.

31.4. На 31.12.2022 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 347 356,79 тысяч рублей (на 31.12.2021 года: 172 847,39 тысяч рублей).

тыс.руб.

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

За 2022 г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1						
1	Финансовые активы, в том числе:	-1 186	-19 333	-	-	-20 520
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-1 186	-19 333	-	-	-20 520
10	Итого	-1 186	-19 333	-	-	-20 520

За 2021 г.

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом Доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом Доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом Доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом Доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-14 338	1 361	-	-	-12 977
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-14 338	1 361	-	-	-12 977
10	Итого	-14 338	1 361	-	-	-12 977

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	17 558	1 926
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	15 293	1 422
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	2 265	503
15	Итого	17 558	1 926

тыс.руб.

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

За 2022 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2022	3	-	-	3
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	-1	-	-	-1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	2	-	-	2

За 2021 г.

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 01.01.2021	1	-	-	1
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	3	-	-	3
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2021	3	-	-	3

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

тыс.руб.

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	-542	21
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	34	120
3	Итого	-508	141

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
7	Итого	-	-
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
15	Итого	-	-
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной		
34	Итого	-	-
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
42	Итого	-	-
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	491 167	439 165
48	Итого	491 167	439 165
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
55	Итого	-	-
56	Всего	491 167	439 165

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	99 271	89 721
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	20 499	19 937
6	Итого	119 770	109 659

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2022 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 99 271 тысяч рублей (за 2021 год: 89 721 тысяч рублей).

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2022 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 20 499 тысяч рублей (за 2021 год: 19 937 тысяч рублей).

тыс.руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	6 919	5 231
11	Прочее	144	53
12	Итого	7 063	5 284

тыс.руб.

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	919	1 425
7	Итого	919	1 425

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	4 971	10 899
2	Амортизация основных средств	5 980	4 476
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	200	191
4	Расходы по аренде	552	432
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	325	255
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 978	15 168
11	Представительские расходы	102	41
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	179	110
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1	3
17	Прочие административные расходы	7 220	2 015
18	Итого	22 508	33 591

тыс.руб.

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	155	18
8	Прочие доходы	17	17
9	Итого	171	35

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Аренда Помещения для ведения основной деятельности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Штрафные санкции за просрочку арендных платежей, при условии не включения их в расчет обязательств.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничения по использованию арендованного актива
4	Операции продажи с обратной арендой	-
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам	-
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	-
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	-
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Изменение арендной платы оформляется дополнительным соглашением к договору субаренды нежилого помещения
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Процентная ставка по договору аренды определяется на основании информации ЦБ РФ о средневзвешенной процентной ставке кредитных организаций по кредитным и депозитным операциям в рублях для нефинансовых организаций со сроком свыше года
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	-

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

тыс. руб.

Таблица 47.1.2

Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
		31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
2	3	4	5
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	6 408	10 194

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

тыс.руб.

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	919	1 425
2	проценты уплаченные	919	1 425
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	5 230	4 054
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	5 230	4 054
7	Итого отток денежных средств	6 149	5 479

тыс.руб.

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	90	78
5	Прочие расходы	10 000	2 481
6	Итого	10 090	2 559

тыс.руб.

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	68 777	63 382
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-2 093	-5 156
4	Итого, в том числе:	66 684	58 226
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	66 684	58 226

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2022 году составляет 20 процентов (в 2021 году: 20 процентов).

тыс.руб.
Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	327 518	275 768
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2022 год: 20%; 2021 год: 20%)	65 504	55 154
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	538	3 000
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	538	3 000
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	643	72
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	66 684	58 226

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2022 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	резерв на остаток ДС по р/с	3	-13		16
2	резерв на остаток ДС по б/с	0	0		1
3	переоценка ЦБ	4 742	1 358		3 384
4	резерв на отпуск	3 141	727		2 415
5	резерв на страховые взносы	639	124		515
6	амортизация НМА	1	0		1
7	амортизация ОС	12	0		12
8	финансовая аренда	141	-102		243
9	Общая сумма отложенного налогового актива	8 679	2 093		6 586
10	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды		0,00		
11	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	8 679	2 093		6 586
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0,00	0,00		0,00
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	8 679	2 093		6 586
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	8 679	2 093		6 586

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31.12.2022 г.

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа менее 30 дней	с задержкой платежа от 30 до 90 дней	с задержкой платежа от 90 до 180 дней	с задержкой платежа от 180 до 360 дней	с задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	295 145	-	-	-	-	295 145
2	Правительства Российской Федерации	181 149	-	-	-	-	181 149
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 500	-	-	-	-	39 500
7	нефинансовых организаций	74 497	-	-	-	-	74 497
13	Итого	295 145	-	-	-	-	295 145

тыс.руб.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2022 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 убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	350	-	-	-	-	350
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	350	-	-	-	-	350
49	Итого	350	-	-	-	-	350

тыс.руб.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31.12.2022 г.

Таблица 52.6

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 убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам. в том числе:	44 935	-	-	-	-	44 935
2	Дебиторская задолженность клиентов	44 465	-	-	-	-	44 465
6	прочая дебиторская задолженность	470	-	-	-	-	470
25	Итого	44 935	-	-	-	-	44 935

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 31.12.2022 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	295 145	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	295 145	-	-	-	-
3	Правительства Российской Федерации	181 149	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 500	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	74 497	-	-	-	-
27	Итого	295 145	-	-	-	-

В Таблице отражены данные на основании кредитных рейтингов по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации кредитного рейтингового агентства АО "Эксперт РА" либо АКРА (АО).

тыс. руб.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток на 01.01.2022 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	78 959	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	78 959	-	-	-	-
3	Правительства Российской Федерации	48 557	-	-	-	-
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 931	-	-	-	-
8	нефинансовых организаций	28 472	-	-	-	-
27	Итого	78 959	-	-	-	-

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам на 31.12.2022 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:	3 733	64	-	-	-
2	денежные средства на расчетных счетах	3 733	64	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	262	-	-	-	89
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	262	-	-	-	89
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	44 791	-	-	-	145
39	Дебиторская задолженность клиентов	44 465	-	-	-	-
43	прочая дебиторская задолженность	326	-	-	-	145

В Таблице отражены данные на основании кредитных рейтингов по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации кредитного рейтингового агентства АО "Эксперт РА" либо АКРА (АО).

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам на 01.01.2022 г.

Тыс. руб.

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:	21 621	-	-	-	-
2	Денежные средства на расчетных счетах	21 621	-	-	-	-
18	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	335	-	-	-	118
28	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	335	-	-	-	118
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	53 756	-	-	-	64
39	Дебиторская задолженность клиентов	53 590	-	-	-	-
43	Прочая дебиторская задолженность	165	-	-	-	64

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 31.12.2022 г.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	3 797	-	-	3 797
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	370 070	-	-	370 070
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	370 070	-	-	370 070
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	45 286	-	-	45 286
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	350	-	-	350
11	дебиторская задолженность	44 935	-	-	44 935
16	Прочие активы	7 137	-	-	7 137
17	Итого активов	426 290	-	-	426 290
	Раздел II. Обязательства				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 823	-	-	12 823
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	6 408	-	-	6 408
25	кредиторская задолженность	6 415	-	-	6 415
27	Прочие обязательства	18 906	-	-	18 906
28	Итого обязательств	31 728	-	-	31 728
29	Чистая балансовая позиция	394 562	-	-	394 562

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 01.01.2022 г.

тыс. руб.

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Страны			Итого
		Россия	Организации экономического сотрудничества и развивающаяся	Другие страны	
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	21 621	-	-	21 621
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	170 318	-	-	170 318
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	170 318	-	-	170 318
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	54 272	-	-	54 272
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	453	-	-	453
11	дебиторская задолженность	53 820	-	-	53 820
16	Прочие активы	1 356	-	-	1 356
17	Итого активов	247 568	-	-	247 568
	Раздел II. Обязательства				
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10 302	362	-	10 665
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	10 194	-	-	10 194
25	кредиторская задолженность	108	362	-	470
27	Прочие обязательства	14 695	-	-	14 695
28	Итого обязательств	24 997	362	-	25 359
29	Чистая балансовая позиция	222 570	-362	-	222 208

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) на 31.12.2022 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:	-	-	6 408	-	-	-	-	-	6 408
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	6 408	-	-	-	-	-	6 408
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	6 415	-	-	-	-	-	-	-	6 415
31	кредиторская задолженность перед депозиториями	102	-	-	-	-	-	-	-	102
40	прочая кредиторская задолженность	6 313	-	-	-	-	-	-	-	6 313
42	Итого обязательств	6 415	-	6 408	-	-	-	-	-	12 823

Тыс. руб.

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) на 01.01.2022 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:	-	-	10 194	-	-	-	-	-	10 194
20	обязательства по аренде	-	-	10 194	-	-	-	-	-	10 194
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	470	-	-	-	-	-	-	-	470
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	362	-	-	-	-	-	-	-	362
31	кредиторская задолженность перед Депозитариями	56	-	-	-	-	-	-	-	56
40	прочая кредиторская задолженность	53	-	-	-	-	-	-	-	53
42	Итого обязательств	470	-	10 194	-	-	-	-	-	10 665

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2022 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев		От 3 месяцев до 1 года		Свыше 1 года	Итого
		3	4	4	5		
1	2	3	4	5	6		
Раздел I. Активы							
1	Денежные средства, в том числе:	3 797	-	-	-	-	3 797
2	Денежные средства на расчетных счетах	3 797	-	-	-	-	3 797
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	295 145	-	-	-	-	295 145
6	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	295 145	-	-	-	-	295 145
7	Правительства Российской Федерации	181 149	-	-	-	-	181 149
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 500	-	-	-	-	39 500
12	нефинансовых организаций	74 497	-	-	-	-	74 497
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	350	-	-	-	-	350
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	350	-	-	-	-	350
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	44 935	-	-	-	-	44 935
65	дебиторская задолженность клиентов	44 465	-	-	-	-	44 465
69	прочая дебиторская задолженность	470	-	-	-	-	470
71	Итого активов	344 228	-	-	-	-	344 228
Раздел II. Обязательства							
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	6 408	6 408
91	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	6 408	6 408
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	6 415	-	-	-	-	6 415
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	102	-	-	-	-	102
111	прочая кредиторская задолженность	6 313	-	-	-	-	6 313
113	Итого обязательств	6 415	-	-	-	6 408	12 823
114	Итого разрыв ликвидности	337 813	-	-	-	-6 408	331 405

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 01.01.2022 г.

тыс. руб.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	Сроки погашения			Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	21 621	-	-	21 621
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль/или убыток, в том числе:	78 959	-	-	78 959
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	78 959	-	-	78 959
7	Правительства Российской Федерации	48 557	-	-	48 557
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 931	-	-	1 931
12	нефинансовых организаций	28 472	-	-	28 472
44	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	453	-	-	453
54	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	453	-	-	453
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	53 820	-	-	53 820
65	дебиторская задолженность клиентов	53 590	-	-	53 590
69	прочая дебиторская задолженность	229	-	-	229
71	Итого активов	154 853	-	-	154 853
Раздел II. Обязательства					
89	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	10 194	10 194
91	обязательства по аренде	-	-	10 194	10 194
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	470	-	-	470
100	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	362	-	-	362
102	кредиторская задолженность перед депозитариями	56	-	-	56
111	прочая кредиторская задолженность	53	-	-	53
113	Итого обязательств	470	-	10 194	10 665
114	Итого разрыв ликвидности	154 382	-	-10 194	144 188

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 31.12.2022 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	3 797	-	-	-	3 797
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	370 070	-	-	-	370 070
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	370 070	-	-	-	370 070
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	45 286	-	-	-	45 286
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	350	-	-	-	350
11	Дебиторская задолженность	44 935	-	-	-	44 935
16	Итого активов	419 153	-	-	-	419 153
	Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 823	-	-	-	12 823
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	6 408	-	-	-	6 408
24	кредиторская задолженность	6 415	-	-	-	6 415
26	Итого обязательств	12 823	-	-	-	12 823
27	Чистая балансовая позиция	406 330	-	-	-	406 330

тыс. руб.

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 01.01.2022 г.

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	21 621	-	-	-	21 621
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	170 318	-	-	-	170 318
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	170 318	-	-	-	170 318
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	54 272	-	-	-	54 272
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	453	-	-	-	453
11	дебиторская задолженность	53 820	-	-	-	53 820
16	Итого активов	246 211	-	-	-	246 211
	Раздел II. Обязательства					
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10 302	362	-	-	10 665
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	10 194	-	-	-	10 194
24	кредиторская задолженность	108	362	-	-	470
26	Итого обязательств	10 302	362	-	-	10 665
27	Чистая балансовая позиция	235 909	-362	-	-	235 547

тыс. руб.

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 31.12.2022 г.

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного Дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	100	100	5 535	-
2	Евро			-	-
3	Доллар США			-	-

тыс.руб.

Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 01.01.2022 г.

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	100	100	-	1 179
2	Евро			-	-
3	Доллар США			-	-

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 31.12.2022 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	370 070	-	-	370 070
2	финансовые активы, в том числе:	370 070	-	-	370 070
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	370 070	-	-	370 070
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	370 070	-	-	370 070
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	74 925	-	-	74 925
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	181 149	-	-	181 149
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	39 500	-	-	39 500
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	74 497	-	-	74 497

тыс. руб.

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости на 01.01.2022 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	170 318	-	-	170 318
2	финансовые активы, в том числе:	170 318	-	-	170 318
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	170 318	-	-	170 318
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	170 318	-	-	170 318
7	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	91 359	-	-	91 359
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	48 557	-	-	48 557
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 931	-	-	1 931
13	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	28 472	-	-	28 472

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.12.2022 г.

Тыс.руб.

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:	-	-	49 082	49 082	49 082	
2	денежные средства, в том числе:	-	-	3 797	3 797	3 797	
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	3 797	3 797	3 797	
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	45 286	45 286	45 286	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	350	350	350	
19	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	350	350	350	
29	дебиторская задолженность клиентов	-	-	44 935	44 935	44 935	
31	прочая дебиторская задолженность	-	-	44 465	44 465	44 465	
35	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	470	470	470	
39	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	12 823	12 823	12 823	
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	12 823	12 823	12 823	
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	6 408	6 408	6 408	
47	обязательства по финансовой аренде	-	-	6 408	6 408	6 408	
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	6 415	6 415	6 415	
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	102	102	102	
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	6 313	6 313	6 313	

56.6.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая стоимость инструментов с фиксированной процентной ставкой, не имеющих котировок на активном рынке, основывается на методе дисконтированных потоков денежных средств с применением действующих процентных ставок на рынке заимствований для новых инструментов, предполагающих аналогичный кредитный риск и аналогичный срок погашения.

56.6.2. Для активов некредитная финансовая организация использовала предположения о приростной ставке на заемный капитал и ставках досрочных погашений контрагента. Обязательства дисконтируются по приростной ставке некредитной финансовой организации на заемный капитал. Обязательства, подлежащие погашению по требованию, дисконтировались начиная с первого дня потенциального предъявления требования о погашении обязательства некредитной финансовой организацией.

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 01.01.2022 г.

Тыс. руб.

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)	использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	Итого справедливая стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	75 893	75 893	75 893	
2	денежные средства, в том числе:	-	-	21 621	21 621	21 621	
5	денежные средства на расчетных счетах	-	-	21 621	21 621	21 621	
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	54 272	54 272	54 272	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	453	453	453	
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	453	453	453	
29	Дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	53 820	53 820	53 820	
31	Дебиторская задолженность клиентов	-	-	53 590	53 590	53 590	
35	прочая дебиторская задолженность	-	-	229	229	229	
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	10 665	10 665	10 665	
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	10 665	10 665	10 665	
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	10 194	10 194	10 194	
47	обязательства по аренде	-	-	10 194	10 194	10 194	
55	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	470	470	470	
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	362	362	362	
58	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	56	56	56	
67	прочая кредиторская задолженность	-	-	53	53	53	

тыс.руб.

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2022 г.

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	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
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	7 487	-	-	7 487
									10
									7 487

тыс. руб.

Остатки по операциям со связанными сторонами на 01.01.2022 г.

Таблица 58.1										
Номер строки	Наименование статьи	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	
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	5 443	-	-	5 443	
								9	10	5 443

Тыс.руб.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2022 год

Номер строки	Наименование статьи	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
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	34 360	-	-	34 360

Таблица 58.2

Тыс. руб.

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2021 год

Номер строки	Наименование статьи	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
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	23 331	-	-	23 331

Таблица 58.2

тыс.руб.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	34 360	23 331

События после окончания отчетного периода

Информация о событиях, произошедших после окончания отчетного периода в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 10, которые могут оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность ООО УК «Апрель Инвестиции» за 2022 год отсутствует.

С февраля 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации отрицательно влияет обострившийся конфликт, связанный с Украиной, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Данное событие привело к увеличению волатильности на рынках капитала, значительному изменению курса российского рубля, существенному росту нестабильности на финансовых рынках.

В настоящий момент руководство Общества предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Общество считает, что будет и в дальнейшем осуществлять непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
ООО УК «Апрель Инвестиции»




В.А. Данильченко

"23" марта 2023 г.



Всего прошито,
пронумеровано
и скреплено печатью



Всего прошито
лист *01*

