



ООО «АКТУАЛЬНЫЙ АУДИТ»

ИНН 5024184691 КПП 502401001

ОПНЗ 12006058320

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

г. Москва

2024г.

Участникам Общества с ограниченной ответственностью

Управляющая компания «Столица Нижний»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Столица Нижний»** (ООО УК «Столица Нижний», ОГРН 1095260013023, Российская Федерация, 603000, Нижний Новгород, ул. Максима Горького, 117) (далее – «Управляющая компания»), составленной по Отраслевым стандартам бухгалтерского учета, в соответствии с Положением "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", утвержденным Банком России 03.02.2016 N 532-П (ред. от 09.09.2021), и состоящей из:

"Бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации на 31.12.2023г.";

"Отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023г.";

"Отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023г.";

"Отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023г.";

примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации за 2023г., включая основные положения учетной политики.

- (далее – «бухгалтерская (финансовая) отчетность»).

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Управляющей компании по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты её хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами

независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. 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 отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Полнота раскрытия информации в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данный вопрос является значимым для нашего аудита, так как информация, отраженная в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, является важной для понимания статей бухгалтерской (финансовой) отчетности Управляющей компании.

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего: тестирование средств контроля процесса составления бухгалтерской (финансовой) отчетности; аналитическую и счетную проверку числовых показателей; тестирование достоверности отраженной информации.

Мы также оценили достаточность и полноту раскрытий, сделанных аудируемым лицом, в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность руководства Управляющей компании и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Управляющей компании несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, 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 Управляющей компании 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 Управляющую компанию, прекратить ее 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 за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

1) 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;

2) 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 Управляющей компании;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Управляющей компании;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Управляющей компании 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 Управляющей компании 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 Управляющая компания утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) 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, доводя до них 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.

Генеральный директор ООО «Актуальный аудит»,

руководитель задания по аудиту,

по результатам которого составлено

аудиторское заключение (ОРНЗ 21706015173)

Иванова И.В.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АКТУАЛЬНЫЙ АУДИТ»,

ОГРН 1185053006490,

143409, Московская область, г. Красногорск, ул. Успенская, д.4, кв. 281.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 12006058320.

«20» марта 2024 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
22401000000	64064635	1095260013023	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.12.2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СТОЛИЦА НИЖНИЙ" /ООО УК "СТОЛИЦА НИЖНИЙ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 603000, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Максима Горького ул, дом № 117

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	3 060	1 046
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		35 680	31 015
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	34 038	31 015
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11		
11	дебиторская задолженность	12	1 643	0
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	0	0
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15		
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17		
17	Нематериальные активы	18	488	619
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	96 393	98 400
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48		
20	Отложенные налоговые активы	48		
21	Прочие активы	20	80	1 452
22	Итого активов		135 702	132 534
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 268	1 510
27	средства клиентов	23		
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	1 268	1 510
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27		
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48		
34	Отложенные налоговые обязательства	48		
35	Резервы - оценочные обязательства	28	183	341
36	Прочие обязательства	29	6 351	3 496
37	Итого обязательства		7 802	5 347
Раздел III. Капитал				

38	Уставный капитал	30	82 010	82 010
39	Добавочный капитал	30	3 656	3 656
40	Резервный капитал	30		
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		45 274	46 409
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		0	0
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27		
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-3 041	-4 888
52	Итого капитала		127 900	127 187
53	Итого капитала и обязательств		135 702	132 534

Директор

(должность руководителя)



(подпись)

М.А.А.

Кондаков Михаил
Александрович Директор

(инициалы, фамилия)

"01" марта 2024 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКДЛО	по ОКПО	Код некредитной финансовой организации	
		основной	регистрационный номер
22401000000	64064635	1095260013023	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ г. За 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СТОЛИЦА НИЖНИЙ" (ООО УК "СТОЛИЦА НИЖНИЙ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 603000, Нижегородская обл., Нижний Новгород г., Максима Горького ул., дом № 117

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.				За Последний Квартал Текущего Периода		За Последний Квартал Предыдущего Периода
			3	4	5	6	7		
Раздел I. Прибыли и убытки									
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе: доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	0	0	2 236	937	419		
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0	0	0	0	0	
3	Процентные доходы	34	2 037	2 236	2 236	937	419		
4	Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0	0	0	0	0	
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0	0	0	0	0	

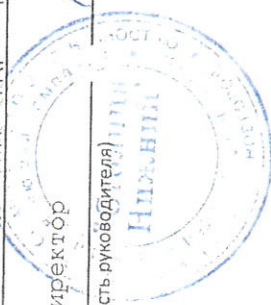
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0	0	0	0	0
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0	0	0	0	0
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	0	0	0	0	0	0
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0	0	0
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	0	0	0	0	0	0
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	32 898	14 400	10 695			3 600
16	Расходы на персонал	42	-30 210	-16 724	-12 423			-7 040
17	Прямые операционные расходы	43	-11 753	-380	0			-380
18	Процентные расходы	44	0	0	0			0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	0	0	0			0
20	Общие и административные расходы	46	-13 768	-9 991	-3 477			-3 037
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0	0			0
22	Прочие доходы	47	22 690	12 088	3 042			3 022
23	Прочие расходы	47	-46	-79	-8			-6
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 847	1 551	-1 235			-3 422
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	0	0	0			0
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	0	0	0			0
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	0	0	0			0

28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0	0	0	0	0
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 847	1 551	-1 235	-3 422		
Раздел II. Прочий совокупный доход								
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-1 134	-1 418	-1 134	-1 418	-1 418	
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-1 134	-1 418	-1 134	-1 418		
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0	0	0		
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	-1 134	-1 418	-1 134	-1 418		
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0	0	0		
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0		
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0		
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0		
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0	0	0		
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0	0	0		
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0	0	0		
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0	0	0		
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0	0	0		

43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	0	0	0	0	0	0
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0	0	0	0	0
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0	0	0	0	0
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе: чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0	0	0
50	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
51	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
52	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
53	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0
54	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0	0	0
55	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	0	0	0	0	0	0
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0

57	Влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0	0
58	переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0	0	0	0
61	Доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0	0	0	0
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0	0	0	0
63	переклассификация в состав прибыли или убытка налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0	0	0	0
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0	0	0	0
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-1 134	-1 418	-1 134	-1 418	-1 418
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		713	132	-2 369	-2 369	-4 840

Директор  (подпись) "09" сентября 2024 г.
 Кондаков Димаил Александрович Директор (инициалы, фамилия)



Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
22401000000	64064635	1095260013023	

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СТОЛИЦА НИЖНИЙ" (ООО УК "СТОЛИЦА НИЖНИЙ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 603000, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Максима Горького ул, дом № 117

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
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		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		43 450	26 465
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-8 934	-7 955
5	Проценты полученные		2 014	2 291
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		-25 130	-15 184
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		-15	-51
11	Уплаченный налог на прибыль		0	0
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-6 250	-4 130
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		5 134	1 437
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0	0
16	Поступления от продажи нематериальных активов		0	0
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-120	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			-560
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0

30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-120	-560
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		5 014	877
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	32 046	31 169
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	37 060	32 046

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

Кондаков Михаил
Александрович Директор

(инициалы, фамилия)

"01" марта 2024 г.



Отчетность некредитной финансовой организации			
Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
22401000000	64064635	1095260013023	

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "СТОЛИЦА НИЖНИЙ" (ООО УК "СТОЛИЦА НИЖНИЙ")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 603000, Нижегородская обл., Нижний Новгород г., Максима Горького ул., д.м. № 117

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв для оценки стоимости прочих
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Остаток на 01.01.2022 г.		82 010	3 656	0	0	0	0
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 01.01.2022 г., пересмотренный		82 010	3 656	0	0	0	0
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	0	
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30			X	X	X	
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	X	X	0	0	X	
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	X	X	X	X	X	
12	Прочие взносы акционеров (участников)		X	0	X	X	X	
13	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		X	0	X	X	X	
14	Прочее движение резервов		X	X	0	X	0	
14.1	Остаток на 31.12.2022 г., пересмотренный		82 010	3 656	0	0	0	
15	Остаток на 01.01.2023 г.		82 010	3 656	0	0	0	
16	Изменения вследствие выявленных ошибок				0	0	0	
17	Изменения вследствие изменения учетной политики				0	0	0	
18	Остаток на 01.01.2023 г., пересмотренный		82 010	3 656	0	0	0	
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	0	
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	0	
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30			X	X	X	
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей) участия	30	X	X	0	0	X	
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	X	X	X	X	X	
26	Прочие взносы акционеров (участников)		X		X	X	X	
27	Прочие распределение в пользу акционеров (участников)		X		X	X	X	
28	Прочее движение резервов		X	X	0	X	0	
29	Остаток на 31.12.2023 г., в том числе		82 010	3 656	0	0	0	
30	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи				0	0	0	

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

Кондаков Михаил Александрович Директор

(инициалы, фамилия)

"01" марта 2024 г.



Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

реоценки зых ентов, емых по дливой ги через вокупный од	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
10	11	12	13	14	15	16	17	18	
0	0	47 827	0	0	0	0	0	-6 439	127 054
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	47 827	0	0	0	0	0	-6 439	127 054
X	X	X	X	X	X	X	X	1 551	1 551
0	0	-1 418	0	0	0	0	0	X	-1 418
X	X	-1 418	0	0	0	X	0	X	-1 418
0	0	X	0	X	0	0	0	X	0
X	X	X	X	X	X	X	X	X	0
X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	46 409	0	0	0	0	0	-4 888	127 187
0	0	46 409	0	0	0	0	0	-4 888	127 187
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	46 409	0	0	0	0	0	-4 888	127 187
X	X	X	X	X	X	X	X	1 847	1 847
0	0	-1 134	0	0	0	0	0	X	-1 134
X	X	-1 134	0	0	0	X	0	X	-1 134
0	0	X	0	X	0	0	0	X	0
X	X	X	X	X	X	X	X	X	0
X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
X	X	X	X	X	X	X	X	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	45 274	0	0	0	0	0	-3 041	127 900
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	21-000-1-00740
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	бессрочно
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	29.07.2010
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Управление инвестиционными фондами, паевыми
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	нет
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)	Бенефициар - Нагорная Элада Львовна, Бенефициар - Головки Олег Владиславович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	нет
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	603006, Нижегородская обл, г.о. город Нижний Новгород, г Нижний Новгород, ул Максима Горького, Д. 117
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	603006, Нижегородская обл, г.о. город Нижний Новгород, г Нижний Новгород, ул Максима Горького, Д. 117
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	12
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	643

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

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения</p>	<p>Управляющая компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим, Управляющая компания подвержена экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые имеют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Политическая и экономическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций и другие риски оказали и продолжают оказывать влияние на российскую экономику. Уход иностранных компаний, представляющих товары и услуги, негативно сказывается на сроках реализации инвестиционных проектов и стоимости. Оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным. Но руководство Управляющей компании уверено, что в текущей ситуации предпринимает все необходимые меры для поддержания устойчивости деятельности и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам и не намерено ликвидировать компанию или прекратить ее операционную деятельность</p>

17

Примечание 3. Основы составления отчетности
Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	При составлении финансовой отчетности Общество основывается на требованиях федерального законодательства, Отраслевых стандартах бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных Банком России
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9, МСФО 7 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с выбранной бизнес-моделью и требованиями МСФО 1
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Не применимо

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой) не применялись
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Не применимо
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Обществом в зависимости от бизнес-модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера предусмотренных условиями Договора денежных потоков в одну из следующих категорий: - ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой Общество осуществляет свою деятельность, является Российский рубль (код валюты 643). Общество пересчитывает статьи в иностранной валюте в функциональную валюту и отражает результаты такого пересчета по официальному курсу, установленному Банком России на дату операции. Ввиду отсутствия активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, переоценка не производилась.

5	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Данная финансовая отчетность составлена на основании допущения непрерывности деятельности Общества с учетом отсутствия необходимости ликвидации или существенного сокращения масштабов деятельности.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	В соответствии с профессиональным суждением, в данной финансовой отчетности пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не требуется
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода)	Внесены следующие изменения в учетную политику: Организация принимает активы в состав основных средств с учетом стоимостного критерия, если его стоимость больше 100 тысяч рублей. Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете". Документы подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой отчетности) в последний раз.
8	МСФО (IAS) 8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Выпущенные, но не вступившие в силу МСФО, которые окажут значительное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в отчетном периоде отсутствуют
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			

9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	<p>Денежные средства и их эквиваленты являются активами, которые легко могут быть конвертированы в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов. В категорию денежных средств и их эквивалентов относятся следующие активы: - денежные средства на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней</p>
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Общество классифицирует денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, как оцениваемые после даты выдачи (размещения) по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости через прочий совокупный доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток, исходя из бизнес-модели, используемой некредитной финансовой организацией для управления финансовыми активами, и характеристик выданного (размещенного) займа или банковского вклада, связанных с предусмотренными договором денежными потоками.</p>
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>На отчетную дату у Общества отсутствуют финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p>
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>На отчетную дату у Общества отсутствуют финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p>

13	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	В случае, если доходность генерируют предусмотренные инструментом денежные потоки (выплаты процента, купона, номинала и т.д.) финансовые активы при первоначальном признании отражаются по справедливой стоимости, последующая оценка по амортизированной стоимости
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Не применимо
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Учитываются по методу начисления и в дальнейшем отражаются по справедливой стоимости
17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При отражении финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, Общество руководствуется требованиями Положения Банка России № 486-П от 02.09.2015 г. "Положение о Плана счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения", Положения Банка России № 501-П от 05.11.2015 г. «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями операций по привлечению денежных средств по договорам займа и кредитным договорам, операций по выпуску и погашению (оплате) облигаций и векселей" и Положения Банка России № 494-П от 01.10.2015 г. "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях"
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Общество в отчетном периоде не осуществляло операции взаимозачета финансовых активов и обязательств
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо

21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимый объект	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Здания и сооружения учитываются по справедливой стоимости и переоцениваются на регулярной основе. Остальные группы объектов основных средств учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения.
26	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)	Применяется линейный метод амортизации
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)	Срок полезного использования объекта основных средств Общество определяет при признании объекта основных средств исходя из: ожидаемого срока полезного использования этого объекта, ожидаемого физического износа этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			

28	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальные активы Общества имеют определенный срок полезного использования и, в основном, включают неисключительные права на программное обеспечение, лицензии
29	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	После первоначального признания нематериальные активы учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы амортизируются на основании линейного метода и оцениваются на предмет обесценения в случае наличия признаков обесценения данных активов
30	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Активы с неопределенным сроком использования отсутствуют
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Сроки амортизации НМА определяются исходя из фактических сроков использования актива
32	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			

33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	<p>Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий</p>	<p>Бухгалтерский учет вознаграждений работникам и расчетов по социальному страхованию и обеспечению осуществляется на основании Положения Банка России от 04.09.2015 г. № 489-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета вознаграждений работникам некредитными финансовыми организациями». Общество выплачивает краткосрочные вознаграждения работникам, а также выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения работникам — это все виды вознаграждений работникам (кроме выходных пособий), выплата которых в полном объеме ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода. К краткосрочным вознаграждениям работникам относятся следующие виды вознаграждений: оплата труда и стимулирующие выплаты; оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе, временная нетрудоспособность); другие вознаграждения, в том числе в иной форме (медицинское обслуживание и другие аналогичные вознаграждения)</p>
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией	Не применимо
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	По состоянию на отчетную дату Общество не имеет долгосрочных активов, предназначенных для продажи

37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	<p>Порядок признания и последующего учета запасов</p>	<p>В качестве запасов признаются:</p> <p>активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Организации либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества;</p> <p>товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы оцениваются по стоимости каждой единицы. Организация осуществляет оценку запасов по методу ФИФО (первым поступил - первым вышел). Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из величин: - по себестоимости или по чистой цене продажи. Чистая возможная цена продажи - расчетная цена продажи в ходе обычной деятельности за вычетом расчетных затрат на завершение производства и расчетных затрат, которые необходимо понести для продажи. Для целей отражения на счетах бухгалтерского учета Организация оценивает запасы по чистой возможной цене продажи на конец отчетного года. Периодичность проведения их оценки в течение отчетного года установлена ежеквартально. Организация приняла решение не применять вышесказанное в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. при этом затраты, которые должны были включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.</p>
------	----------------------------	---	--

38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	<p>Резерв-оценочное обязательство представляет собой существующее обязательство, возникающее из прошлых событий, для урегулирования которого представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды. Резерв-оценочное обязательство признается в качестве обязательства при допущении возможности получения надежной расчетной оценки. В бухгалтерском учете резерв - оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: - существует обязательство Общества, вытекающее из договора, требований законодательства РФ или иного подлежащего применению права, возникшее в результате прошлого события; - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; - возможно произвести надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении вероятности существования события, считается, что событие (наличие обязательства, выбытие ресурсов) принимается вероятным, если такое событие скорее будет иметь место, чем не будет, то есть вероятность того, что событие произойдет, выше, чем вероятность того, что оно не произойдет. Сумма резерва - оценочного обязательства, формируется исходя из оценки ожидаемых затрат и формирования гипотез развития неопределенности, формирование гипотез и расчетная оценка ожидаемых затрат производится на основании профессионального суждения, подготовленного с учетом требований МСФО (IAS) 37. Профессиональное суждение основывается на следующих оценках вероятности оттока денежных средств: малая вероятность (0-30%); средняя вероятность - (30%-70%); высокая вероятность (70%-100%). При невозможности получить надежную расчетную оценку на основании профессионального суждения, что имеет место обязательство, Общество признает вместо резерва - оценочного обязательства условное обязательство</p>
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	Не применимо
39.1	МСФО (IFRS) 16	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	Не применимо

40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления. Кредиторская задолженность со сроком погашения более года отражается по амортизированной стоимости. Общество осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения. Основанием для проведения списания является инвентаризация кредиторской задолженности, а также внутренний документ, обосновывающий причины списания. Для списания просроченной кредиторской задолженности, кроме акта инвентаризации, необходимо наличие подтверждающих задолженность документов (например акт сверки расчетов, выписка из ЕГРЮЛ)
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал признается по номинальной стоимости долей. Эмиссионный доход представляет собой положительную разницу при продаже долей выше номинала
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Выкуп долей Обществом осуществляется по цене предложения третьему лицу, если другие участники Общества не использовали свое имущественное право покупки доли или части Доли участника Общества. В случае выхода участника из Общества его Доля переходит к Обществу. Общество выплачивает действительную стоимость его доли в уставном капитале. Действительная стоимость доли участника Общества выплачивается за счет разницы между стоимостью чистых активов Общества и размером его уставного капитал
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал не создается
44	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Не применимо
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Доходы участникам не начислялись и не выплачивались

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	3 060	0	3 060	1 046	0	1 046
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0
6	Итого	3 060	0	3 060	1 046	0	1 046

5.1.1. По состоянию на 31.12.2023 года у некредитной финансовой организации ООО УК "Столица Нижний" были остатки денежных средств в одной кредитной организации Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк (на 31.12.2022 года были остатки денежных средств в одной кредитной организации Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк)

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют (на 31.12.2022 года отсутствуют)

тыс.руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Денежные средства	3 060	1 046
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	34 000	31 000
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	37 060	32 046

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

На 31.12.2023

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:	1 046			1 046
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 046			1 046
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
5	кредитно-обесцененные финансовые активы				
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	782 412			782 412
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	782 412			782 412
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
10	кредитно-обесцененные финансовые активы				
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-780 398			-780 398
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-780 398			-780 398
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
15	кредитно-обесцененные финансовые активы				
16	Списание финансовых активов, в том числе:				
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
20	кредитно-обесцененные финансовые активы				
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
25	кредитно-обесцененные финансовые активы				
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:				
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
30	кредитно-обесцененные финансовые активы				
31	Прочие изменения, в том числе:				
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
35	кредитно-обесцененные финансовые активы				
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	3 060			3 060
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 060			3 060
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)				
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)				
40	кредитно-обесцененные финансовые активы				

На 31.12.2022

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:	3 169			3 169
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	3 169			3 169

3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
5	кредитно-обесцененные финансовые активы			
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	733 756		733 756
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	733 756		733 756
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
10	кредитно-обесцененные финансовые активы			
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-735 879		-735 879
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-735 879		-735 879
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
15	кредитно-обесцененные финансовые активы			
16	Списание финансовых активов, в том числе:			
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
20	кредитно-обесцененные финансовые активы			
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:			
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
25	кредитно-обесцененные финансовые активы			
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:			
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
30	кредитно-обесцененные финансовые активы			
31	Прочие изменения, в том числе:			
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
35	кредитно-обесцененные финансовые активы			
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 046		1 046
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 046		1 046
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)			
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)			
40	кредитно-обесцененные финансовые активы			

тыс.руб.

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
1	2						
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	34 038	0	34 038	31 015	0	31 015
3	Субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	34 038	0	34 038	31 015	0	31 015

10.1.1. По состоянию на 31.12.2023 года у некредитной финансовой организации ООО УК "Столица Нижний" были остатки средств в одной кредитной организации Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк (на 31.12.2022 года были остатки денежных средств в одной кредитной организации Волго-Вятский банк ПАО Сбербанк)

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2023 года отсутствуют (на 31.12.2022 года отсутствуют)

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует в таблице 52.4 приложения 52. настоящего приложения.

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

На 31.12.2023

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	31 015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 015
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	31 015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 015
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	716 051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716 051
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	716 051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716 051
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	-713 029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-713 029
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	-713 029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-713 029
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	1 576	0	1 576	0	0	0
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Прочая дебиторская задолженность	66	0	66	0	0	0
7	Итого	1 643	0	1 643	0	0	0

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью по вознаграждению Управляющей компании по доверительному управлению ЗПИФ в сумме 1 552 тысячи рублей и по арендной плате за офисное помещение в сумме 24 тысячи рублей

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

На 31.12.2023

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	33 322	0	0	0	12 257	45 579
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	33 322	0	0	0	12 257	45 579
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-31 746	0	0	0	-12 190	-43 937
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-31 746	0	0	0	-12 190	-43 937
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	1 576	0	0	0	66	1 643
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1 576	0	0	0	66	1 643
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

На 31.12.2022

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0

2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	13 333	0	0	0	3 451	16 784
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	13 333	0	0	0	3 451	16 784
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-13 333	0	0	0	-3 451	-16 784
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-13 333	0	0	0	-3 451	-16 784
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	0	0	0	0	0	0
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0

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	519			519
2	Накопленная амортизация на начало предыдущего отчетного периода	-421			-421
3	Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	98			98
4	Поступление	595			595
5	Затраты на создание				
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
7	Выбытия				
8	Амортизационные отчисления	-74			-74
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
11	Переоценка				
12	Прочее				
13	Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	619			619
14	Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	1 114			1 114
15	Накопленная амортизация	-495			-495
15.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	1 114			1 114
15.2	Накопленная амортизация	-495			-495
16	Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода	619			619
17	Поступление	3			3
18	Затраты на создание				
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
20	Выбытия				
21	Амортизационные отчисления	-134			-134
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах				
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах				
24	Переоценка				
25	Прочее				
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	488			488
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	1 117			1 117
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	-629			-629
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	488			488

Основные средства и капитальные вложения в них

тыс.руб.

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочие	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочие		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на ___20___ года, в том числе:										
1	первоначальная (переоцененная) стоимость	100 833									100 833
2	накопленная амортизация	100 833	131								100 964
3	накопленное обесценение		-131								-131
4	Поступления										
5	Перевод в основные средства из капитальных вложений										
6	Передача в пользование										
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи										
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно										
9	Выбытия										
10	Амортизация		-1 015								-1 015
11	Обесценение, в том числе:										
12	отраженное в составе прибыли или убытка										
13	отраженное в прочем совокупном доходе										
14	Восстановление обесценения, в том числе:										
15	отраженное в составе прибыли или убытка										
16	отраженное в прочем совокупном доходе										
17	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:										
18	отраженное в составе прибыли или убытка										
19	отраженное в прочем совокупном доходе										
20	Прочее										
21	Балансовая стоимость на ___20___ года, в том числе:	98 400									98 400
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	98 400	131								98 531
23	накопленная амортизация		-131								-131
24	накопленное обесценение										
25	Балансовая стоимость на ___20___ года, в том числе:	98 400									98 400
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	98 400	131								98 531
27	накопленная амортизация		-131								-131
28	накопленное обесценение										
29	Поступления			144							144
30	Перевод в основные средства из капитальных вложений										
31	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи										
32	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно										
33	Выбытия										
34	Амортизация		-982								-1 017
35	Обесценение, в том числе:										
36	отраженное в составе прибыли или убытка										
37	отраженное в прочем совокупном доходе										
38	Восстановление обесценения, в том числе:										
39	отраженное в составе прибыли или убытка										
40	отраженное в прочем совокупном доходе										
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:										
42	отраженное в составе прибыли или убытка										
43	отраженное в прочем совокупном доходе										
44	Прочее										
45	Балансовая стоимость на ___20___ года, в том числе:	96 283	109								96 393
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	96 283	274								96 558
47	накопленная амортизация		-165								-165
48	накопленное обесценение										

19.1.1. Помещения были оценены независимым оценщиком на 01.09.2023 года. Получено положительное экспертное заключение по оценке Общероссийской общественной организацией "Российское Общество оценщиков". Оценка выполнена независимой организацией профессиональных оценщиков ООО «Компания «Оценочный стандарт». 02.02.2024 г. от ООО «Компания «Оценочный стандарт» получено информационное письмо с подтверждением того, что справедливая стоимость помещений, отраженная в отчете на 01.09.2023 г. является актуальной по состоянию на 31.12.2023 г. Справедливая стоимость была рассчитана с использованием различных подходов и оценке: стоимость полученная по сравнительному подходу, стоимость полученная по доходному подходу. При проведении оценки объектов использовались следующие данные: анализ рынка объекта оценки, описание города и района расположения объекта оценки, анализ макроэкономических тенденций, корректировки, поправки, на основании Справочника оценщика недвижимости - 2017.

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

Таблица 19.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	96 283	98 400
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	0	0
3	Отложенный налог по переоценке	0	0
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	38 664	41 799

тыс.руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023			На 31.12.2022		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		0	0	118	0	118
2	Расчеты с персоналом		0	0		0	0
3	Расчеты по социальному страхованию		0	0		0	0
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		0	0		0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	80	0	80	1 334	0	1 334
6	Запасы		0	0		0	0
7	Расчеты с акционерами, участниками		0	0		0	0
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		0	0		0	0
9	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		0	0		0	0
10	Прочее		0	0		0	0
11	Итого	80	0	80	1 452	0	1 452

Анализ изменений запасов

тыс.руб.
Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на _____ 20__ г., в том числе:						
2	стоимость (или оценка)						
3	резерв под обесценение						
4	Поступление (создание)		195				195
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки						
6	Перевод в другие активы и обратно						
7	Выбытие						
8	Признание в составе расходов		-195				-195
9	Создание резерва по обесценению						
10	Восстановление резерва под обесценение						
11	Прочее						
12	Балансовая стоимость на _____ 20__ г., в том числе:						
13	стоимость (или оценка)						
14	резерв под обесценение						
15	Балансовая стоимость на _____ 20__ г., в том числе:						
16	стоимость (или оценка)						
17	резерв под обесценение						
18	Поступление (создание)		369				369
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки						
20	Перевод в другие активы и обратно						
21	Выбытие						
22	Признание в составе расходов		-369				-369
23	Создание резерва по обесценению						
24	Восстановление резерва под обесценение						
25	Прочее						
26	Балансовая стоимость на _____ 20__ г., в том числе:						
27	стоимость (или оценка)						
28	резерв под обесценение						

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	2	2
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	371	574
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями		
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		
7	кредиторская задолженность перед клиентами		
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		
11	на фондовом рынке		
12	на валютном рынке		
13	на срочном рынке		
14	на товарном рынке		
15	прочие		
16	Расчеты с операторами товарных поставок		
17	Расчеты с репозитарием		
18	Расчеты с клиринговыми организациями		
19	Прочая кредиторская задолженность	895	935
20	Итого	1 268	1 510

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

тыс.руб.

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер строки	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 01.01.2023 г.	0	0		341	341
2	Создание резервов	0	0		183	183
3	Использование резервов	0	0		-341	-341
4	Восстановление неиспользованных резервов	0	0			0
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования	0	0	0	0	0
6	Прочее	0	0			0
7	Балансовая стоимость на 31.12.2023 г.	0	0		183	183

28.1.2. Некредитная финансовая организация создала резервы по расходам на проведение аудита отчетности за 2023 г. в сумме 183 тысячи рублей

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		
2	Расчеты с персоналом	4 500	2 862
3	Расчеты по социальному страхованию	1 147	446
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам		
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	704	187
7	Авансы (предоплаты) полученные		
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
9	Прочее		
10	Итого	6 351	3 496

Капитал

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
	2	3	4
1	Уставный капитал	82 010	82 010
2	Добавочный капитал	3 656	3 656
3	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	0	0
4	Итого	85 666	85 666

тыс. руб.

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01.01.2022 г.	0	0	0	0	0	0
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
3	Прочее	0	0	0	0	0	0
4.1	Остаток на 31.12.2022 г.	0	0	0	0	0	0
5	На 01.01.2023 г.	0	0	0	0	0	0
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	0	0	0	0	0	0
9	На 31.12.2023 г.	0	0	0	0	0	0

30.1.1. Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации ООО УК "Столица Нижний" по состоянию на 31.12.2023 года составляет 82 010 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2022 года 82 010 тыс. руб). По состоянию на 31.12.2023 года уставный капитал оплачен полностью.

Участники общества и их доли в уставном капитале:

- Нагорная Элада Львовна - 60%
- Головки Олег Владиславович - 30%
- Акатов Максим Валерьевич - 5%
- Акатов Павел Валерьевич - 5%

тыс. руб.

Управление капиталом

Таблица 31.1

- 31.1. Управление капиталом некредитной финансовой организации ООО УК "Столица Нижний" имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.
- 31.2. В течение 2023 и 2022 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.
- 31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2023, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 24 171 тыс. рублей.
- 31.4. На 31.12.2023 года величина собственных средств некредитной финансовой организации ООО УК "Столица Нижний" составляет 38 571 тыс. рублей (на 31.12.2022 года - 34 730 тыс. рублей)

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 037	2 236	937	419
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	прочее	2 037	2 236	937	419
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
14	прочее	0	0	0	0
15	Итого	2 037	2 236	937	419

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов					
1	Сервисные сборы	0	0	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг					
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, деятельности по оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности					
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0	0	0
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке	0	0	0	0
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке	0	0	0	0
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке	0	0	0	0
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке	0	0	0	0
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы	0	0	0	0
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0	0	0
27	Итого	0	0	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария					
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0	0	0
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0	0	0
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0	0	0
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0	0	0
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0	0	0
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0	0	0
34	Итого	0	0	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0	0	0
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0	0	0
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0	0	0
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0	0	0
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0	0	0
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0	0	0
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0	0	0
42	Итого	0	0	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0	0	0
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	32 898	14 400	10 695	3 600
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0	0	0
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0	0	0
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0	0	0
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0	0	0
48	Итого	32 898	14 400	10 695	3 600

Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
49	Агентское вознаграждение	0	0	0	0
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0	0	0
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0	0	0
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0	0	0
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0	0	0
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	0	0	0	0
55	Итого	0	0	0	0
56	Всего	32 898	14 400	10 695	3 600

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по оплате труда	25 688	14 212	10 665	6 041
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 282	2 339	1 707	950
3	Расходы по пенсионному плану	0	0	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0	0	0
5	Прочее	240	172	52	49
6	Итого	30 210	16 724	12 423	7 040

42.1.1. Расходы по оплате труда за 2023 год включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 3 351 тыс. руб. (за 2022 год 2 125 тыс. руб.)

42.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2023 год включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 282 тыс. руб. (за 2022 год 2 339 тыс. руб.)

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0	0	0
3	Почтовые расходы	0	0	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0	0	0
6	Биржевые сборы	0	0	0	0
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	11 753	380	0	380
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0	0	0
10.1	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0	0	0
10.2	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0	0	0
10.3	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Итого	11 753	380	0	380

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 244	671	386	182
2	Амортизация основных средств	1 017	1 015	280	254
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	134	74	34	29
4	Расходы по аренде	175	161	44	40
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	7 314	5 093	1 458	1 734
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	510	802	371	456
7	Расходы по страхованию	38	30	7	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0	0	0
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	339	205	1	49
10	Расходы на создание резервов - оценочных начислений	0	0	0	0
11	Представительские расходы	0	0	0	0
12	Транспортные расходы	0	0	0	0
13	Командировочные расходы	0	48	0	0
14	Штрафы, пени	15		0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	90	81	14	22
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 390	1 259	782	67
17	Прочие административные расходы	1 502	554	100	205
18	Итого	13 768	9 991	3 477	3 037

46.1.1. Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме за 2023 год в сумме 175 тыс. руб. (за 2022 год 161 тыс. руб.)

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	12 156	12 088	3 042	3 022
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0	0	0
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	0	0	0	0
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов - оценочных обязательств	0	0	0	0
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами				
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0	0	0
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0
8	Прочие доходы	10 534			
9	Итого	22 690	12 088	3 042	3 022

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности	0	0	0	0
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0	0	0
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0	0	0
5	Прочие расходы	46	79	8	6
6	Итого	46	79	8	6

58

Раздел II. Прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	-1 134	-1 418	-1 134	-1 418
2	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	-1 134	-1 418	-1 134	-1 418
3	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов	0	0	0	0
4	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	-1 134	-1 418	-1 134	-1 418
5	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	0	0	0	0
6	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
7	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
8	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
9	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:	0	0	0	0
10	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	0	0	0	0
11	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	0	0	0	0
12	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:	0	0	0	0
13	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска	0	0	0	0
14	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска	0	0	0	0
15	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
16	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
17	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
18	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0	0	0
19	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0	0	0
20	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	0	0	0	0
21	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
22	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
23	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
24	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
25	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
26	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0

27	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
28	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
29	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
30	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
31	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0	0	0
32	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков	0	0	0	0
33	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков	0	0	0	0
34	переклассификация в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
35	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка	0	0	0	0
36	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	0	0	0	0
37	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	0	0	0	0
38	Итого	-1 134	-1 418	-1 134	-1 418
39	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	0	0	0	0

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31.12.2023 г.

Тыс.руб.
Таблица 52.4

Номер строки	Наименование показателя	с задержкой платежа					Итого
		менее 30 дней	от 30 до 90 дней	от 90 до 180 дней	от 180 до 360 дней	свыше 360 дней	
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:	34 038	-	-	-	-	34 038
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	34 038	-	-	-	-	34 038
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
12	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
13	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
17	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
18	средства индивидуального клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вкладах в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вкладах в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-

21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-
23	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
25	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
30	размещенные во вклады в кредитных организациях средства индивидуального клирингового обеспечения (гарантийный фонд), вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
31	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, дополненных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, дополненных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-
35	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
36	финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
37	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
38	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-
39	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
41	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
42	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-

44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-
47	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-
48	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-
49	Итого	34 038	-	-	-	-	-	34 038

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) на 31.12.2023 г.

Тыс.руб.
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	Боле 15 лет	Без срока погашения	Прочие	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату замещаемых ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты Доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	обязательства по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Выпущенные Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	1 268	-	-	-	-	-	-	-	1 268
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	2	-	-	-	-	-	-	-	2
30	кредиторская задолженность по содержанию и аренде помещений	371	-	-	-	-	-	-	-	371
31	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	расчеты с регистратором	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	прочая кредиторская задолженность	895	-	-	-	-	-	-	-	895
41	Обязательства выкупающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Итого обязательств	1 268	-	-	-	-	-	-	-	1 268

63

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
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	32 898	-	32 898
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	7 154	-	-	7 154
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению нерезидентной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочие доходы	-	-	-	-	-	9 512	-	9 512
23	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

64

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

тыс.руб.
Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	7 154	5 675
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

58.3.1. Ключевой управленческий персонал - лица, которые уполномочены и ответственны за планирование, управление и контроль за деятельностью Общества, прямо или косвенно. Вознаграждение включает краткосрочные вознаграждения работникам, такие как заработная плата, ежегодный оплачиваемый отпуск и взносы на социальное обеспечение.



Прошито, продумеровано и скреплено
печатью 65 листа/ов


Генеральный директор
Иванова И.В.

