

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РЕГИСТРАТОР-КАПИТАЛ»
ЗА 2023 ГОД**

**г. Екатеринбург
2024 г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АО «Регистратор-Капитал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Регистратор-Капитал» (ОГРН 1026602947414, адрес: 620041, переулок Трамвайный, стр. 15, к. 101), состоящей из бухгалтерского баланса некредитной финансовой организации по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год, отчета об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации за 2023 год, отчета о потоках денежных средств некредитной финансовой организации за 2023 год и примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Регистратор-Капитал» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его 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 раскрыта 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 Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Адекватность порядка определения балансовой стоимости финансовых активов

Проверка адекватности применяемых моделей оценки справедливой стоимости финансовых активов (и проверка правильности расчета справедливой стоимости по этим моделям) и применяемого порядка расчета амортизированной стоимости финансовых активов.

Данный вопрос является значимым для нашего аудита, поскольку портфель финансовых активов, составляет существенную часть активов и имеет существенное влияние на показатели доходов и расходов акционерного общества «Регистратор-Капитал».

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего: запрос руководству акционерного общества «Регистратор-Капитал» относительно применяемых моделей оценки справедливой стоимости финансовых активов; анализ информации из открытых источников о показателях, используемых в применяемых моделях оценки и для расчета амортизированной стоимости; проверку наличия в делах акционерного общества «Регистратор-Капитал» документов, содержащих показатели, используемые для указанных расчетов, и своевременность использования соответствующих показателей.

Мы также оценили уместность применяемой методологии для оценки справедливой стоимости финансовых активов и провели выборочное тестирование правильности расчета справедливой стоимости по используемым моделям. Кроме того, мы проанализировали адекватность классификации финансовых активов по категориям, для которых используются разные методы оценки балансовой стоимости.

Полнота раскрытия информации в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Проверка полноты раскрытия необходимой информации в Примечаниях к отчетности, а также адекватности представления текстовой и иной информации в Примечаниях.

Данный вопрос является значимым для нашего аудита, поскольку информация, подлежащая представлению в Примечаниях к отчетности, составляет значительную часть всей бухгалтерской (финансовой) отчетности и является важной для понимания отчетности, а необходимые текстовые раскрытия информации представляют собой наиболее сложную для формирования часть отчетности.

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего: аналитическую и счетную проверку расшифровок числовых показателей, представленных в Примечаниях; в необходимых случаях пересчет суммы показателей, представленных в расшифровках; рассмотрение всей текстовой информации, представленной в Примечаниях, на предмет её адекватности.

Мы также оценили достаточность и полноту раскрытия информации, представленной в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ОСБУ, применимыми некредитными финансовыми организациями, и МСФО, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является

гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

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

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

Вострякова Елена Анатольевна -

Главный аудитор ООО «Урал-Финанс-Аудит»,
действующая от имени аудиторской организации на основании Доверенности от 03.07.2023 г.
Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 22006098292)



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "E. Vostrikova".

Аудиторская организация: ООО «Урал-Финанс-Аудит», ОГРН 1026605764350, место нахождения: 620062, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Первомайская, д. 76, пом. 59.
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер записи (ОРНЗ): 12006114028 от 23 марта 2020 г.

11 апреля 2024 года

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	44128787	1026602947414	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2023 г.

Акционерное общество "Регистратор-Капитал" (АО "Регистратор-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, комната 101

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(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	826 381,42	238 284,30
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		321 829 019,39	543 774 060,37
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	321 829 019,39	543 774 060,37
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		95 241 791,77	97 943 156,80
7	долевые инструменты	9	95 241 791,77	97 943 156,80
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		54 706 674,82	56 342 839,16
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	53 028 445,27	55 245 674,30
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	913 138,98	153 094,84
11	дебиторская задолженность	12	765 090,57	944 070,02
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 166 051,63	2 104 339,55
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	960 879,90
20	Отложенные налоговые активы	48	11 819 943,00	9 190 910,00
21	Прочие активы	20	3 095 619,33	4 100 116,39
22	Итого активов		488 685 481,36	714 654 586,47
Раздел II. Обязательства				
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		892 426,82	522 307,91
30	кредиторская задолженность	26	892 426,82	522 307,91
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	553 409,00
34	Отложенные налоговые обязательства	48	42 216 786,00	131 203 263,00
36	Прочие обязательства	29	2 890 498,77	3 226 388,30
37	Итого обязательств		45 999 711,59	135 505 368,21
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	213 000 000,00	213 000 000,00
40	Резервный капитал	30	10 650 000,00	10 650 000,00
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		6 903 790,77	9 605 155,80
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		212 131 979,00	345 894 062,46
52	Итого капитала		442 685 769,77	579 149 218,26
53	Итого капитала и обязательств		488 685 481,36	714 654 586,47

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Л. Мещер
(инициалы, фамилия)

29.03.2024

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	44128787	1026602947414	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2023 г.

Акционерное общество "Регистратор-Капитал" (АО "Регистратор-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, комната 101

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(211 664 362,41)	4 330 206,85
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(222 681 168,98)	(62 731 877,01)
4	процентные доходы	34	4 219 471,24	679 495,54
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		5 844 904,90	67 668 771,89
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	952 430,43	(1 286 183,57)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	21 526 271,40	27 667 016,72
16	Расходы на персонал	42	(17 265 489,23)	(18 218 065,96)
17	Прямые операционные расходы	43	(7 423 867,33)	(6 906 455,85)
20	Общие и административные расходы	46	(9 049 209,69)	(8 496 298,86)
22	Прочие доходы	47	2 865,27	15 481,00
23	Прочие расходы	47	(1 503 801,47)	(956 734,16)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(225 377 593,46)	(2 564 850,26)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	91 615 510,00	(35 353 640,00)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	91 615 510,00	(35 353 640,00)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(133 762 083,46)	(37 918 490,26)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(2 701 365,03)	2 599 341,10
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(2 701 365,03)	2 599 341,10
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(2 701 365,03)	2 599 341,10
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		(2 701 365,03)	2 599 341,10
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(136 463 448,49)	(35 319 149,16)

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Л. Мецгер
(инициалы, фамилия)

29 марта 2024 г.

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

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	44128787	1026602947414	-

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

за 2023 г.

Акционерное общество "Регистратор-Капитал" (АО "Регистратор-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, комната 101

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(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				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		21 708 793,64	27 168 205,72
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(13 923 358,13)	(13 262 797,36)
5	Проценты полученные		3 546 867,37	364 111,82
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		5 108 776,90	58 970 972,89
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(12 679 410,81)	(12 883 842,54)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		0	(325 609,96)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(6 083 203,25)	(8 106 774,07)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(2 321 534,28)	51 924 266,50
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		328 070 347,95	143 081 000,00
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		(325 160 000,00)	(195 200 000,00)
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		2 910 347,95	(52 119 000,00)
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		588 813,67	(194 733,50)
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	238 567,99	433 301,49
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	827 381,66	238 567,99

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Л. Мецгер
(инициалы, фамилия)

29.03.2024

Приложение 3.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
65401373000	44128787	1026602947414	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2023 г.

Акционерное общество "Регистратор-Капитал" (АО "Регистратор-Капитал")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 620041, Свердловская обл., Екатеринбург г. Трамвайный пер. дом № 15, комната 101

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

(руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долгосрочным 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 1 января 2022 г.		213 000 000,00	0	10 650 000,00	0	7 005 814,70	0	0	0	0	0	0	0	0	383 812 552,72	614 468 367,42
4	Остаток на 1 января 2022 г., пересмотренный		213 000 000,00	0	10 650 000,00	0	7 005 814,70	0	0	0	0	0	0	0	0	383 812 552,72	614 468 367,42
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(37 918 490,26)	(37 918 490,26)
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	2 599 341,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 599 341,10
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	2 599 341,10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 599 341,10
14.1	Остаток на 31 декабря 2022 г.		213 000 000,00	0	10 650 000,00	0	9 605 155,80	0	0	0	0	0	0	0	0	345 894 062,46	579 149 218,26
15	Остаток на 1 января 2023 г.		213 000 000,00	0	10 650 000,00	0	9 605 155,80	0	0	0	0	0	0	0	0	345 894 062,46	579 149 218,26
18	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		213 000 000,00	0	10 650 000,00	0	9 605 155,80	0	0	0	0	0	0	0	0	345 894 062,46	579 149 218,26
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(133 762 083,46)	(133 762 083,46)
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	(2 701 365,03)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2 701 365,03)
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	(2 701 365,03)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2 701 365,03)
29	Остаток на 31 декабря 2023 г., в том числе:		213 000 000,00	0	10 650 000,00	0	6 903 790,77	0	0	0	0	0	0	0	0	212 131 979,00	442 685 769,77

Генеральный директор (должность руководителя) Н.П. Мещеряков (подпись) (инициалы, фамилия)

29.03.2024