

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по OKATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	26658275	1021900520883	1021900520883

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

На "30" сентября 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР" / АО "МРЦ"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер Подсосенский, д. 26,

Почтовый адрес: стр. 2

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30 сентября 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	13 391	14 106
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		155 414	156 463
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	155 414	156 463
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		297 009	185 843
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	281 637	167 906
6	дебиторская задолженность	12	15 372	17 937
7	Нематериальные активы	18	5 116	5 151
8	Основные средства и капитальные вложения в них	19	17 071	27 097
9	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 667	739
10	Отложенные налоговые активы	48	5 370	3 863
11	Прочие активы	20	5 464	4 105
12	Итого активов		500 500	397 366
Раздел II. Обязательства				
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		66 979	28 114
14	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	14 939	25 605
15	кредиторская задолженность	26	52 040	2 508
16	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	101	75
17	Прочие обязательства	29	19 167	13 195
18	Итого обязательства		86 247	41 385
Раздел III. Капитал				
19	Уставный капитал	30	148 943	148 943
20	Резервный капитал	30	7 447	7 447
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		257 862	199 591
22	Итого капитала		414 253	355 982
23	Итого капитала и обязательств		500 500	397 366

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи

23.10.2023

(подпись)

Сазонов В. Н.

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	26658275	1021900520883	1021900520883

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР" / АО "МРЦ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер Подсосенский, д. 26, стр. 2

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		14 231	12 889
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	(6 775)	(5 264)
3	процентные доходы	34	14 189	15 337
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		8 415	5 610
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(1 598)	(2 793)
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	191 344	174 931
7	Расходы на персонал	42	(92 963)	(90 195)
8	Прямые операционные расходы	43	(11 354)	(9 208)
9	Процентные расходы	44	(1 398)	(2 666)
10	Общие и административные расходы	46	(29 077)	(25 903)
11	Прочие доходы	47	190	5 053
12	Прочие расходы	47	(57)	(28)
13	Прибыль (убыток) до налогообложения		70 917	84 874
14	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(12 845)	(11 168)
15	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(14 152)	(12 888)
16	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 507	1 720
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		58 271	53 706
Раздел II. Прочий совокупный доход				
18	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		58 271	53 706

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дата подписи 23.10.2023

Сазонов В. Н.

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45286555000	26658275	1021900520883	02190052088

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Июль - Сентябрь 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР" / АО "МРЦ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: 101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер Подсосенский, д. 26, стр. 2

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		9 151	9 017
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	(4 093)	0
3	процентные доходы	34	5 400	4 490
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		8 415	5 610
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(571)	(1 083)
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	59 039	42 773
7	Расходы на персонал	42	(29 675)	(26 346)
8	Прямые операционные расходы	43	(1 996)	(1 616)
9	Процентные расходы	44	(396)	(812)
10	Общие и административные расходы	46	(9 957)	(8 150)
11	Прочие доходы	47	34	2
12	Прочие расходы	47	(27)	(7)
13	Прибыль (убыток) до налогообложения		26 173	14 860
14	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(3 543)	(1 844)
15	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(4 549)	(2 239)
16	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	1 006	395
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		22 630	13 016
Раздел II. Прочий совокупный доход				
18	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		22 630	13 016

Генеральный директор
(должность руководителя)

Дата подписи

23.10.2023

(подпись)

Сазонов В. Н.

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации по ОКПО		
	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер	
45286555000	26658275	1021900520883	1021900520883

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2023 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ РЕГИСТРАТОРСКИЙ ЦЕНТР" / АО "МРЦ"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер Подсосенский, д. 26,
Почтовый адрес: стр. 2

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За Январь - Сентябрь 2023	За Январь - Сентябрь 2022
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		194 718	181 613
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(28 351)	(28 433)
3	Проценты полученные		6 265	10 334
4	Проценты уплаченные		(1 398)	(2 666)
5	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		(62)	7
6	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(85 710)	(82 687)
7	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 600)	(1 812)
8	Уплаченный налог на прибыль		(15 197)	(13 703)
9	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		42	2 749
10	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		68 706	85 401
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
11	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(350)	0
12	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		(503)	0
13	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		826 955	905 475
14	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(888 600)	(945 700)
15	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		8 415	9 860
16	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(1 900)	0
17	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(55 984)	(30 365)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
18	Выплаченные дивиденды		0	(25 000)
19	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(13 471)	(12 567)
20	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(13 471)	(37 567)
21	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(749)	(2 531)
22	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	14 219	17 958
23	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	13 470	15 427

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Сазонов В. Н.

(инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Примечания в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

омер гроки		Требования к раскрытию информации		Описание	
Стандарт МСФО		3		4	
1	2	Номер лицензии		045-13995-00001	
1	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии		Без ограничения срока действия	
2	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии		24.12.2002	
3	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия		Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг	
4	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии		Действие лицензии не приостанавливалось	
5	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации		Небюджетные акционерные общества	
6	МСФО (IAS) 1	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)		ООО "ТИАРА"	
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация		127473, Москва, пер. Чернышевского, д.3	
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации		10	
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств		0	
0	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств		У организации отсутствуют филиалы, открытые на территории иностранных государств	
1	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации		101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер. Подсосенский, д. 26, стр. 2	
2	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации		101000, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер. Подсосенский, д. 26, стр. 2	
3	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации			
4	МСФО (IAS) 1	Валюта отчетности		В тысячах российских рублей	
5	МСФО (IAS) 21			75	

Основы составления отчетности

Примечание 3. Основы составления отчетности

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	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Все основы и методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификации не производились
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Реклассификации не производились
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Реклассификации не производились
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	Ретроспективный пересчет не производился

Денежные средства

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		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	162	x	162	83	x	83
2	Денежные средства на расчетных счетах	13 308	79	13 229	14 137	113	14 023
3	Итого	13 470	79	13 391	14 219	113	14 106

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства		
2	Прочее	13 391	14 106
3	Итого	79	113
		13 470	14 219

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	155 414	156 463
2	Итого	155 414	156 463

Примечание 6 Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	102 546	102 546
2	нефинансовых организаций	102 546	102 546
3	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	52 868	53 917
4	Правительства Российской Федерации	52 868	53 917
5	Итого	155 414	156 463

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименования показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		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	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:	234 328	2 702	231 626	168 613	706	167 904
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	Средств 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	10	0	10	1	0	1
12	Прочее	50 000	0	50 000	0	0	0
13	Итого	284 338	2 702	281 637	168 614	706	167 905

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.		31 декабря 2022 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
		3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	Мин. 5,37 %/ Макс. 11,24 %	Мин. дата 02.10.2023 / Макс. дата 05.03.2024	Мин. 5,00 %/ Макс. 7,50 %	Мин. дата 10.01.2023 / Макс. дата 09.06.2023

Таблица 10.4

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		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	Дебиторская задолженность клиентов	18 278	3 007	15 271	21 270	3 573	17 697
2	Прочая дебиторская задолженность	101	0	101	241	0	241
3	Итого	18 379	3 007	15 372	21 510	3 573	17 937

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 1 января 2022 г.	2 545	0	0	2 545
2	Накопленная амортизация на начало отчетного	(660)	0	0	(660)
3	Балансовая стоимость на 1 января 2022 г.	1 885	0	0	1 885
4	Поступление	3 434	0	0	3 434
5	Амортизационные отчисления	(289)	0	0	(289)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2022 г.	5 030	0	0	5 030
7	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2022 г.	5 979	0	0	5 979
8	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода	(949)	0	0	(949)
9	Стоимость (или оценка) на 1 января 2023 г.	6 220	0	0	6 220
10	Накопленная амортизация	(1 069)	0	0	(1 069)
11	Балансовая стоимость на 1 января 2023 г.	5 151	0	0	5 151
12	Поступление	350	0	0	350
13	Амортизационные отчисления	(385)	0	0	(385)
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	5 116	0	0	5 116
15	Стоимость (или оценка) на 30 сентября 2023 г.	6 570	0	0	6 570
16	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	(1 455)	0	0	(1 455)
17	Балансовая стоимость на 30 сентября 2023 г.	5 116	0	0	5 116

Таблица 19.1 Основные средства и капитальные вложения в них

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства и обремененности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	0	0	1 358	263	43 980	0	0	0	0	45 601
2	первоначальная (первоначальная) стоимость	0	4 916	1 905	1 790	88 837	0	0	0	0	97 548
3	накопленная амортизация	0	(4 936)	(608)	(1 427)	(44 857)	0	0	0	0	(22 862)
4	Поступление	0	0	0	0	1 356	0	0	0	1 306	2 661
5	Переход в основные средства из капитальных вложений	0	1 106	0	0	0	0	0	0	(1 106)	0
6	Амортизация	0	(14)	0	(47)	(12 048)	0	0	0	0	(12 112)
7	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	0	1 022	1 238	215	32 368	0	0	0	0	35 143
8	первоначальная (первоначальная) стоимость	0	6 042	1 965	1 790	90 191	0	0	0	0	99 988
9	накопленная амортизация	0	(6 021)	(628)	(1 474)	(57 823)	0	0	0	0	(65 346)
10	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	0	1 045	1 259	898	25 897	0	0	0	0	28 099
11	первоначальная (первоначальная) стоимость	0	6 043	1 965	2 189	84 062	0	0	0	0	94 260
12	накопленная амортизация	0	(4 998)	(608)	(1 494)	(58 165)	0	0	0	0	(64 263)
13	Поступление	0	0	0	0	1 704	0	0	0	0	1 704
14	Переход в основные средства из капитальных вложений	0	239	0	263	0	0	0	0	(503)	0
15	Выбытие	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Амортизация	0	(75)	0	(79)	(436)	0	0	0	0	(590)
17	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	0	1 271	1 258	880	13 622	0	0	0	0	16 031
18	первоначальная (первоначальная) стоимость	0	6 281	1 965	2 453	83 825	0	0	0	0	94 524
19	накопленная амортизация	0	(5 010)	(608)	(1 573)	(70 203)	0	0	0	0	(76 791)

Прочие активы

Примечание 20. Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.			31 декабря 2022 г.		
		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	218	0	218	200	0	200
2	Расчеты с персоналом	121	0	121	20	0	20
3	Расчеты по социальному страхованию	43	0	43	89	0	89
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	222	0	222	40	0	40
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 847	0	4 847	3 748	0	3 748
6	Запасы	11	0	11	3	0	3
7	Прочее	2	0	2	5	0	5
8	Итого	5 464	0	5 464	4 105	0	4 105

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	14 939	25 605
2	Итого	14 939	25 605

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.		За Январь-Декабрь 2022г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	Мин. - %/ Макс. 9,90 %	Мин. дата 30.01.2024 / Макс. дата 31.12.2026	Мин. 8,52 %/ Макс. 9,90 %	Мин. дата 30.09.2024 / Макс. дата 31.12.2024

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	242
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	1 222	1 297
3	Кредиторская задолженность перед регистраторами	9	0
4	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	41
5	кредиторская задолженность перед клиентами	0	41
6	Прочая кредиторская задолженность	50 809	929
7	Итого	52 040	2 508

Примечание 10. Доходы на вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, За Январь-Сентябрь 2023г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(6 775)	0	0	(6 775)
3	Итого	0	(6 775)	0	0	(6 775)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, За Январь-Сентябрь 2022г.

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(5 264)	0	0	(5 264)
3	Итого	0	(5 264)	0	0	(5 264)

Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
За Июль-Сентябрь 2023г

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе	0	0	0	0	0
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	0	(4 093)	0	0	(4 093)
3	Итого	0	(4 093)	0	0	(4 093)

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2023 г.	31 декабря 2022 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	242
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	1 222	1 297
3	Кредиторская задолженность перед регистраторами	9	0
4	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	41
5	кредиторская задолженность перед клиентами	0	41
6	Прочая кредиторская задолженность	50 809	929
7	Итого	52 040	2 508

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	14 189	15 337
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 854	3 353
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10 313	11 945
4	прочее	22	39
5	Итого	14 189	15 337

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:		
		5 400	4 490
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 342	1 194
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 050	3 290
4	прочее	9	6
5	Итого	5 400	4 490

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода	(708)	0	(3 573)	(4 281)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(1 994)	0	363	(1 632)
3	Средства, списанные как безнадежные	0	0	204	204
4	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода	(2 702)	0	(3 007)	(5 709)

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

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало сравнительного отчетного периода	(13)	0	(7 309)	(7 321)
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	(4 589)	0	(945)	(5 534)
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец сравнительного отчетного периода	(4 601)	0	(8 254)	(12 856)

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
1	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	81 179	80 861
2	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	22 159	18 913
3	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	753	978
4	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	76 160	59 519
5	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	5 347	8 269
6	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	1 027	393
7	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	10	27
8	Итого	186 634	168 960
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
9	Агентское вознаграждение	29	31
10	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	1 022	1 186
11	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	3 660	4 754
12	Итого	4 711	5 971
13	Всего	191 344	174 931

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
1	Выручка от оказания от услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	25 797	25 161
2	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	9 046	6 530
3	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	615	78
4	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	19 963	7 658
5	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	1 430	1 112
6	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	304	183
7	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	4	9
8	Итого	57 158	40 730
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
9	Агентское вознаграждение	8	22
10	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	276	348
11	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	1 598	1 673
12	Итого	1 881	2 043
13	Всего	59 039	42 773

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	75 891	74 218
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	13 164	12 439
3	Расходы по выходным пособиям	72	0
4	Прочее	3 836	3 538
5	Итого	92 963	90 195

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	24 159	21 734
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 228	3 527
3	Расходы по выходным пособиям	72	0
4	Прочее	1 217	1 085
5	Итого	29 675	26 346

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Почтовые расходы		
2	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	9 266	7 553
3	Расходы на услуги трансфер-агентов	40	36
4	Расходы на технические услуги	12	4
5	Итого	2 036	1 615
		11 354	9 208

Прямые операционные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Почтовые расходы		
2	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	1 302	1 083
3	Расходы на услуги трансфер-агентов	10	14
4	Расходы на технические услуги	7	3
5	Итого	677	517
		1 996	1 616

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	1 398	2 666
2	Итого	1 398	2 666

Процентные расходы

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде		
2	Итого	396	812
		396	812

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	703	680
2	Амортизация основных средств	11 796	13 029
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	385	289
4	Расходы по аренде	414	292
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	140	86
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	1 886	1 862
7	Расходы по страхованию	612	571
8	Расходы на рекламу и маркетинг	0	75
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	2 182	1 796
10	Транспортные расходы	153	141
11	Командировочные расходы	829	673
12	Штрафы, пени	22	54
13	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	414	393
14	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	3 870	1 982
15	Прочие административные расходы	5 670	3 980
16	Итого	29 077	25 903

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	243	233
2	Амортизация основных средств	3 922	4 399
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	133	118
4	Расходы по аренде	125	115
5	Расходы по операциям с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	66	20
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	583	548
7	Расходы по страхованию	206	186
8	Расходы на юридические и консультационные услуги	724	635
9	Транспортные расходы	45	38
10	Командировочные расходы	564	67
11	Штрафы, пени	-	0
12	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	145	134
13	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 111	359
14	Прочие административные расходы	2 090	1 299
15	Итого	9 957	8 150

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы	190	5 053
2	Итого	190	5 053

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Прочие доходы	34	2
2	Итого	34	2

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	11
2	Прочие расходы	57	17
3	Итого	57	28

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Прочие расходы		
2	Итого	27	7
		27	7

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

Таблица 47.1.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Финансовая аренда
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	отсутствуют
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	отсутствуют
4	Операции продажи с обратной арендой	отсутствуют
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	отсутствуют
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	отсутствуют
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	отсутствуют
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	увеличилась стоимость объекта аренды и обязательств в связи с изменением размера арендных платежей
9	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	В связи с отсутствием в Договоре аренды процентной ставки, арендные платежи дисконтируются Обществом с использованием средневзвешенной процентной ставки по
10	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	НП

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

Таблица 47.1.2

Номер строки	Наименование показателя	Балансовая стоимость	
		За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	13 622	32 368
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	14 939	33 341

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

Таблица 47.1.3

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	(1 619)	(2 857)
2	уплаченные проценты	(1 398)	(2 666)
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	(221)	(191)
4	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(13 471)	(12 567)
5	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(13 471)	(12 567)
6	Итого отток денежных средств	(15 090)	(15 424)

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 152	12 888
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 507)	(1 720)
3	Итого, в том числе:	12 645	11 168
4	расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 645	11 168

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) составляет, в процентах:

На 30 сентября 2023 г.	20,00
На 30 сентября 2022 г.	20,00

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

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	4 549	2 239
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 006)	(395)
3	Итого, в том числе:	3 543	1 844
4	расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 543	1 844

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

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За Январь-Сентябрь 2023г.	За Январь-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	70 917	64 874
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	14 183	12 975
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(2 454)	(9 679)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1 087	8 027
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(171)	(156)
7	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12 645	11 168

Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))

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

Номер строки	Наименование показателя	За Июль-Сентябрь 2023г.	За Июль-Сентябрь 2022г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	26 173	14 860
2		5 235	2 972
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	(1 633)	(1 074)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(4 805)	(3 807)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	3 172	2 733
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	(59)	(54)
7	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	3 543	1 844