

ТОС

0420413 Раздел 2. Расчет размера собственных средств профессионального участника

http://www.cbr.ru/xbrl/ns0/purcb/rep/2023-03-31/tabc/SR_0420413/SR_0420413_r2

T= 2024-01-01 - 2024-03-31			Z= EMPTY_AXIS
Наименование показателя		2024-03-31	
Активы	Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе	1	59 465.78
	Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках	2	4 686.62
	Денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату	3	
	Драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату	4	
	Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях	5	
	Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами	6	
	Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу	7	27.71

Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	8	9 124 892.14
Драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	9	
Ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	10	
Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	11	137 754.14
Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами)	12	
Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска	13	
Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них	14	324 398 012.75

	Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций	15	45 031 500.00
	Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица	16	
	Иные финансовые активы, предусмотренные подпунктом 2.1.15 под пункта 2.1 Указания Банка России	17	448 425 287.09
	Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника	18	
	Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятное профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	19	
Обязательства	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	20	
	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	20.1	
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	20.2	

Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	21	47 782 986.46
средства клиентов	21.1	46 116 292.51
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	21.2	653 945.78
выпущенные долговые ценные бумаги	21.3	
кредиторская задолженность	21.4	1 012 748.17
Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	22	
Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	23	
Обязательство по текущему налогу на прибыль	24	44 000 604.07
Отложенные налоговые обязательства	25	
Резервы - оценочные обязательства	26	
Прочие обязательства	27	17 920 296.12
Суммарная стоимость активов	28	827 181 626.23
Суммарная стоимость пассивов	29	109 703 886.65
Размер собственных средств	30	717 477 739.58

Информация, которая корректируется:

<https://www.russ-invest.com/upload/iblock/074/ps11ruzlxj30cvlcr2r7m4mfd9owse06.pdf>

Причины, послужившие основанием для внесения изменений:

Обнаружение ошибки при расчете показателей, скорректированы значения согласно изменениям в Указание Банка России от 22.03.2019 № 5099-У (ред. от 09.10.2023), вступившим в силу с 01.01.2024 года

Описание внесенных изменений:

Ранее представленные данные	Скорректированные изменения
-----------------------------	-----------------------------

Обязательства	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:		Обязательства	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	
	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации			финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	
	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	47 160 215.68		Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	47 782 986.46
	средства клиентов	46 116 292.51		средства клиентов	46 116 292.51
	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	31 175.00		кредиты, займы и прочие привлеченные средства	653 945.78
	выпущенные долговые ценные бумаги			выпущенные долговые ценные бумаги	
	кредиторская задолженность	1 012 748.17		кредиторская задолженность	1 012 748.17
	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи			Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	
	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами			Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	
	Обязательство по текущему налогу на прибыль	44 000 604.07		Обязательство по текущему налогу на прибыль	44 000 604.07
	Отложенные налоговые обязательства			Отложенные налоговые обязательства	
	Резервы - оценочные обязательства			Резервы - оценочные обязательства	
	Прочие обязательства	17 920 296.12		Прочие обязательства	17 920 296.12

Суммарная стоимость активов		827 181 626.23	Суммарная стоимость активов		827 181 626.23
Суммарная стоимость пассивов		109 081 115.87	Суммарная стоимость пассивов		109 703 886.65
Размер собственных средств		718 100 510.36	Размер собственных средств		717 477 739.58