

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023 г.			На 31.12.2022 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
2	Дебиторская задолженность клиентов	501		501	801		801
6	Прочая дебиторская задолженность				1		1
7	Итого	501		501	802		802

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами на 31.12.2023г в сумме 501 тысяча рублей (на 31.12.2022г.: 801тысяча рублей).

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности за 2023 г.

Таблица 12.2

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	801	1	802
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		1	1
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	801		801
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	7 814	(1)	7 813
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		(1)	(1)
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	7 814		7 814
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(8 114)		(8 114)

13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(8 114)		(8 114)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	501		501
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	501		501

**Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности (сравнительные данные)
за 2022 г.**

Таблица 12.2
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало сравнительного периода, в том числе:	487		487

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	7	8
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев			
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	487		487
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	7 853	1	7 854
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		1	1
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	7 853		7 853
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(7 539)	(1)	(7 539)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		(1)	(1)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(7 539)		(7 539)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец сравнительного периода, в том числе:	801	1	802
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев		1	1
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	801		801