

Примечание 56. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31.12.2023 г.

Таблица 56.1
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		9 400		9 400
85	нефинансовые активы, в том числе:		9 400		9 400
88	прочие активы, в том числе:		9 400		9 400

В разделе нефинансовые активы по строке "Прочие активы" отражены Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных, на 31.12.2023 г.

Таблица 56.2
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	9 400	
85	нефинансовые активы, в том числе:	9 400	
88	прочие активы, в том числе:	9 400	Рыночный расчет стоимости объектов оценки в рамках применения сравнительного подхода с использованием метода корректировок

Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости, на 31.12.2023 г.

Таблица 56.5
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки
1	2	3	4

1	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	9 400	Рыночный расчет стоимости объектов оценки в рамках применения сравнительного подхода с использованием метода корректировок
---	--	-------	--

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.6

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	989	29 338	501	30 829	30 829
2	денежные средства, в том числе:	989			989	989

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
5	денежные средства на расчетных счетах	989			989	989
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		29 338	501	29 839	29 839
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		29 338		29 338	29 338
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		29 338		29 338	29 338
29	дебиторская задолженность, в том числе:			501	501	501
31	дебиторская задолженность клиентов			501	501	501
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			757	757	757
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			757	757	757
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:			622	622	622
47	обязательства по аренде			622	622	622
55	кредиторская задолженность, в том числе:			134	134	134
67	прочая кредиторская задолженность			134	134	134

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости (сравнительные данные) на 31 декабря 2022 г.

Таблица 56.6
тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	1 143	27 608	802	29 553	29 553
2	денежные средства, в том числе:	1 143			1 143	1 143
5	денежные средства на расчетных счетах	1 143			1 143	1 143
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		27 608	802	28 410	28 410
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		27 608		27 608	27 608

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		27 608		27 608	27 608
29	дебиторская задолженность, в том числе:			802	802	802
31	дебиторская задолженность клиентов			801	801	801
35	прочая дебиторская задолженность			1	1	1
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			1 233	1 233	1 233
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			1 233	1 233	1 233
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:			1 106	1 106	1 106
47	обязательства по аренде			1 106	1 106	1 106
55	кредиторская задолженность, в том числе:			127	127	127
67	прочая кредиторская задолженность			127	127	127

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 31.12.2023 г.

Таблица 56.7

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7

1	Инвестиционное имущество			38 400	38 400	38 400
2	Прочее			121	121	121
3	Итого			38 521	38 521	38 521

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости (сравнительные данные), на 31.12.2022 г.

Таблица 56.7

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (в уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество			60 600	60 600	60 600
2	Прочее			104	104	104
3	Итого			60 704	60 704	60 704