

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"  
(введено Указанием Банка России от 05.09.2016 № 4128-У;  
в ред. Указаний Банка России от 10.06.2019 № 5166-У, от 09.09.2021 № 5922-У)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
45277586000	66329919	1117746703579	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС  
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**  
на 31 марта 2023 г.

Акционерное общество "Объединенный специализированный депозитарий Р.О.С.Т."  
АО "ОСД - Р.О.С.Т."

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 127287, Россия, г.Москва, улица 2-я Хуторская, дом 38А, строение 14, 1 этаж, помещение III, комната 18

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

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2023 г.	На 31.12.2022 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	50 680	32 149
2	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</b>			
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6		
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7		
5	<b>Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</b>			
6	долговые инструменты	8		
7	долевые инструменты	9		
8	<b>Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том</b>		110 050	133 421
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	64 831	90 588



Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2023 г.	На 31.12.2022 г.
1	2	3	4	5
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11		
11	дебиторская задолженность	12	45 219	42 833
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13		
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14		
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15		
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16		
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17		
17	Нематериальные активы	18	28 664	31 315
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	6 520	7 770
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48		
20	Отложенные налоговые активы	48	7 942	7 057
21	Прочие активы	20	8 839	7 025
22	<b>Итого активов</b>		<b>212 694</b>	<b>218 737</b>
<b>Раздел II. Обязательства</b>				
23	<b>Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в</b>			
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21		
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22		
26	<b>Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:</b>		<b>4 009</b>	<b>1 284</b>
27	средства клиентов	23	1 077	
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		
30	кредиторская задолженность	26	2 933	1 284
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16		
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27		
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 105	32
34	Отложенные налоговые обязательства	48		
35	Резервы - оценочные обязательства	28		
36	Прочие обязательства	29	33 463	16 026
37	<b>Итого обязательств</b>		<b>38 577</b>	<b>17 342</b>
<b>Раздел III. Капитал</b>				
38	Уставный капитал	30	80 000	80 000
39	Добавочный капитал	30	11	11
40	Резервный капитал	30	4 000	4 000
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30		
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2023 г.	На 31.12.2022 г.
1	2	3	4	5
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов			
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска			
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27		
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			
49	Резерв хеджирования денежных потоков			
50	Прочие резервы			
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		90 106	117 384
52	<b>Итого капитала</b>		<b>174 117</b>	<b>201 395</b>
53	<b>Итого капитала и обязательств</b>		<b>212 694</b>	<b>218 737</b>

Генеральный директор  
(должность руководителя)

27 апреля 2023 г.



(подпись)

Пашенин Михаил Сергеевич  
(инициалы, фамилия)