

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	72069670	1047796094521	-

Бухгалтерский баланс организации

на 30 сентября 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес

117246, Москва г, Научный проезд, дом 17, этаж 7, помещение IV

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	7 058	19 180
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		19 980	20 472
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	19 980	20 472
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		19 410	0
6	долговые инструменты	8	19 410	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		50 683	27 686
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	35 588	15 424
11	дебиторская задолженность	12	15 095	12 262
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	5 978	6 290
17	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	18	0	21
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	7 979	5 363
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	71	252
20	Отложенные налоговые активы	48	1 072	3 855
21	Прочие активы	20	2 519	2 034
22	Итого активов		114 750	85 152

Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации□	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		9 377	5 430
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	7 949	5 272
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	1 429	158
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 578	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	81	81
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	3 204	3 383
37	Итого обязательств		14 241	8 895
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	90 007	90 007
39	Добавочный капитал	30	0	0
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	0	0
42	Резервы		890	0
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		9 612	-13 749
44	Итого капитала		100 509	76 257
45	Итого капитала и обязательств		114 750	85 152

Генеральный директор
(должность руководителя)



И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

"30" октября 2025 года

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	72069670	1047796094521	7715510034

Отчет
о финансовых результатах организации

за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"" (ООО "УК "Русинвестклуб")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

117246, Москва г, Научный проезд, дом 17, этаж 7, помещение IV
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (руб.)

Номер показате ля	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		-10 125	7 003	-3 936	3 038
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	-1 422	1 550	-3 075	-603
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	33	0	0	0	0
4	процентные доходы	34	5 274	2 272	1 922	856
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		1 448	298	1 436	116
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	343	0	350	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0	0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		0	0	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	-16 129	0	-4 972	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	361	2 884	403	2 669
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	126 006	92 201	44 380	30 752
16	Расходы на персонал	41	-34 019	-12 353	-11 632	-5 553
17	Прямые операционные расходы	42	0	0	0	0
18	Процентные расходы	43	-812	0	-306	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	44	0	0	0	0

20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	0	0	0	0
21	Общие и административные расходы	45	-25 828	-59 835	-10 165	-18 793
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0	0	0
23	Прочие доходы	46	768	1 735	422	816
24	Прочие расходы	46	0	0	0	0
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		55 990	28 751	18 764	10 260
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	-12 802	-3 778	-3 563	-2 237
27	текущий налог на прибыль	48	-10 316	-2 951	-4 481	-2 237
28	отложенный налог на прибыль	48	-2 486	-827	918	0
29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0	0	0
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		43 187	24 973	15 202	8 023
Раздел II. Прочий совокупный доход						
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	493	0	-109
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0	0	0
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0	0	0
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов		0	0	0	0
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0	0	0
36	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	493	0	-109
37	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	493	0	-72
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	-37
39	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0	0	0
40	изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		0	0	0	0
41	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		0	0	0	0
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0	0	0
43	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0	0	0
44	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0	0	0
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
47	влияние налога на прибыль, связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0	0	0
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0	0	0
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		890	0	-332	0
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0

53	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
54	реклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
55	налог на прибыль, связанный с реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		890	0	-332	0
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		890	0	-332	0
58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
60	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0	0	0
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0	0	0
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0	0	0
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0	0	0
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0	0	0
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		890	493	-332	-109
69	Итого совокупного дохода (расхода)		44 077	25 466	14 870	7 914

Генеральный директор

(должность руководителя)

"30" октября 2025 года



И.В. Селиверстов

(инициалы, фамилия)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	17	18	19
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		90 007	-	-	-	-	-	-	-13 749	76 257
22	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Остаток на 1 января 2025 г.		90 007	-	-	-	-	-	-	-13 749	76 257
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	43 187	43 187
25	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		-	-	-	-	-	890	890	-	890
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	-	-	-	0
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	890	890	-	890
28	Выпуск акций (вклады участников общества)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Дивиденды (распределенная прибыль)		-	-	-	-	-	-	-	-19 826	-19 826
31	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Прочие распределения в пользу участников		-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Прочее		-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Остаток на 31 марта 2025 г., в том числе:		90 007	-	-	-	-	890	890	9 612	100 509
35	компоненты капитала, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

"30" октября 2025 года



И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	72069670	1047796094521	-

Отчет

о движении денежных средств организации

за 1 полугодие 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания" Русский Инвестиционный Клуб" (ООО "УК "Русинвестклуб")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
Почтовый адрес 117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, этаж 7, пом.IV

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		149 036	191 867
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-170 871	-199 960
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		127 167	92 770
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-39 342	-59 678
5	Проценты полученные		821	1 418
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		412	403
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-30 327	-11 397
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		-1 722	-919
12	Уплаченный налог на прибыль		-4 441	-3 044
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-5 379	-3 048
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		25 353	8 413
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		-	-
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-

25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		918	1 340
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-35 500	-20 850
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		525	-
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		105	-
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-33 953	-19 510
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		-3 470	-
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-3 470	-
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	-
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих		-	-
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		-	-
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	-
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
43	Платежи в связи с погашением (выкупом) облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-3 470	-
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-12 070	-11 097
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-53	-
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	19 180	11 967
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	7 058	870

Генеральный директор
(должность руководителя)

"30" октября 2025 года



И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)

ПРИМЕЧАНИЯ
В СОСТАВЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ
ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-00644, 29.04.2009
2	Деятельность, осуществляемая организацией	на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	117246, г. Москва, Научный проезд, дом 17, этаж 7, пом IV
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Общество с ограниченной ответственностью «Сколберг», 117246, г. Москва, Научный проезд, дом 17, этаж 7, пом IV, Селиверстов Иван Васильевич
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	24

2. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб" является управляющей компанией, которая осуществляет деятельность по управлению закрытыми паевыми инвестиционными фондами. В процессе своей деятельности Общество подвергается влиянию внешних и внутренних факторов, что влечет за собой возникновение различных рисков. Риски, которые могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества, определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране. Западные санкции, вводимые в отношении Российской Федерации, продолжают влиять на уровень экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в России. Российская экономика вошла в фазу масштабной структурной перестройки, которая сопровождается в том числе принятием органами государственной власти, Банком России мер по стабилизации ситуации на финансовом рынке. Приток средств инвесторов на рынок коллективных инвестиций наблюдался, несмотря на изменение внешних условий, действие санкционных ограничений и изменение внутренней экономической ситуации. Увеличился интерес инвесторов к фондам, предназначенным для квалифицированных инвесторов.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Управляющей компании. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Управляющей компании. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	3	4
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с действующим на территории Российской Федерации Положением Банка России № 843-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности» от 02 октября 2024 года (далее – «ОСБУ»). Бухгалтерский учет ведется в соответствии ОСБУ Банка России. Положения учетной политики последовательно применялись по отношению ко всем представленным в бухгалтерской (финансовой) отчетности периодам. Примечания к отчетности, нумерация примечаний сохранена в соответствии с нумерацией указанной в Положении Банка России от 02.10.2024 № 843-П. При отсутствии показателей (статей) в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, примечаниях к указанной отчетности эти показатели (статьи) исключаются из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности, из форм примечаний к указанной отчетности Общества.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация не производилась.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Реклассификация не производилась.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Реклассификация не производилась.
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Ретроспективного пересчета или реклассификации не производилось

Изложение принципов учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Оценки и суждения принимаются и основываются на историческом опыте и других факторах, включая ожидания будущих событий, возникновение которых допустимо при определенных обстоятельствах.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	1. Общество признает в учете права на программное обеспечение (ПО) и на базы данных (БД) в качестве НМА, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания:– контролируемые Обществом в результате прошлых событий;– от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем;– данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; - Общество имеет надлежаще оформленные документы на переход прав по лицензионным договорам. Разграничение между краткосрочными и долгосрочными правами на ПО и БД зависит от продолжительности операционного цикла, под которым понимается период между приобретением ПО или БД и их возможным потреблением без подписки на обновление или реализацией за денежные средства/их эквиваленты. В ситуациях, когда указанный цикл не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам. Расходы на текущую настройку, обслуживание, обновление программного обеспечения подлежат включению в состав текущих затрат отчётного периода. 2.Общество не применяет метод ЭСП к договорам займа и договорам банковского вклада, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток; к договорам займа и договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация займа (банковского вклада) учитывается Обществом как новый займ (банковский вклад). 3. Общество создает резервы оценочного (некредитного) характера по каждому виду просроченной дебиторской задолженности: Просрочена до 45 дней 0%; Просрочена от 45 до 90 дней 50%; Просрочена от 90 дней 100%.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой организации является российский рубль. Денежные активы и обязательства в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на отчетную дату. Доходы, расходы и движение денежных средств пересчитываются в функциональную валюту по курсам, действующим на дату совершения операций. Возникшие в результате пересчета в функциональную валюту доходы и расходы отражаются в составе прибыли и убытка.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и погашение обязательств в ходе обычного осуществления хозяйственной деятельности Общества.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Данные несутсущественны.

Раздел II. Изменения в учетной политике

7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Положения учетной политики применялись последовательно во всех отчетных периодах, представленных в настоящей финансовой отчетности.
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание на то, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Общество рассматривает новые стандарты, поправки и разъяснения, которые были выпущены, но еще не вступили в силу на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и оценивает возможность и необходимость их применения после их вступления в силу: - Отсутствие возможности обмена валют. Поправки к МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений валютных курсов» (выпущены 15 августа 2023 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2025 г. или после этой даты). - МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытия в финансовой отчетности» (выпущен 9 апреля 2024 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты). - МСФО (IFRS) 19 «Дочерние организации без обязанности отчитываться публично: раскрытие информации» (выпущен 9 мая 2024 г. и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты). - Поправки к классификации и оценке финансовых инструментов – Поправки к МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IFRS) 7 (выпущены 30 мая 2024 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты). - Ежегодные усовершенствования МСФО – Поправки к МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 7 (выпущены 18 июля 2024 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты). - Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28 – «Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием» (выпущены 11 сентября 2014 г. и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты).

Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов

9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В состав денежных средств и их эквивалентов входят: деньги в кассе; денежные средства в пути; деньги на текущих счетах компании (рублевых и валютных), доступные для использования; денежные средства на брокерских счетах; банковские переводные векселя и прочие векселя, планируемые к погашению или продаже не более чем через 3 месяца с даты приобретения; депозиты до востребования и сроком до трех месяцев; прочие ценные высоколиквидные бумаги со сроками погашения или планируемые к реализации в срок не более трех месяцев с даты приобретения. Банковские овердрафты отражаются в составе задолженности по кредитам и займам полученным. Банковские овердрафты, подлежащие погашению по первому требованию банка и составляющие неотъемлемую часть политики по управлению денежными потоками, включаются в остаток денежных средств или их эквивалентов для целей отчета о движении денежных средств.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты сроком более года учитываются по амортизированной стоимости с применением ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП договорам банковского вклада, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 20%. Пролонгация банковского вклада учитывается Обществом как новый банковский вклад.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	В данную категорию попадают финансовые активы, не попавшие в категорию «оцениваемые по амортизированной стоимости» или «оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход». Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Оценка справедливой стоимости основана на предположении, что сделка по продаже актива или передаче обязательства осуществляется на основном для данного актива или обязательства рынке либо, в условиях отсутствия основного рынка, на наиболее благоприятном рынке для данного актива или обязательства. Справедливая стоимость представляет собой текущую цену спроса на финансовые активы, текущую цену предложения на финансовые обязательства, котируемые на рынке, и среднюю цену между текущей ценой спроса и предложения, когда Общество находится в короткой и длинной позиции по одному и тому же финансовому инструменту. «Котируемые на активном рынке» означает, что котировки по данным инструментам являются свободно и регулярно доступными на фондовой бирже или в другой организации, а также то, что эти цены отражают действительные и регулярные рыночные операции, осуществляемые на рыночных условиях. Финансовый результат от выбытия (реализации) ценных бумаг учитывается по методу ФИФО с учетом ранее признанной переоценки и отражается в строке «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» Отчета о финансовых результатах Общества. Информация о составе данной статьи представлена в Примечании 32.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	В данную категорию попадают финансовые активы, удовлетворяющие одновременно следующим условиям: - актив приобретен в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи актива; - условия актива обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	В данную категорию попадают финансовые активы, удовлетворяющие следующим условиям: денежные потоки ожидаются от погашения финансового актива, и по условиям договора денежные потоки, ожидаемые от финансового актива, представляют собой только основную сумму и проценты. При отсутствии активного рынка для операций с финансовыми инструментами для того, чтобы определить, осуществлялись ли операции по рыночным или нерыночным процентным ставкам, используются профессиональные суждения. Основаниями для суждения являются ценообразование на аналогичные виды операций с несвязанными сторонами и анализ эффективной ставки процента. Максимальное отклонение от рыночной процентной ставки составляет 10%. Нарщенные проценты включают амортизацию отложенных затрат по сделке при первоначальном признании, любых премий или дисконтов от суммы погашения с использованием метода ЭПС. Нарщенные процентные доходы и нарщенные процентные расходы, включая нарщенный купонный доход и амортизированный дисконт или премию (включая комиссии, отложенные при их получении, в случае наличия таковых), не отражаются отдельно, а включаются в текущую стоимость соответствующих статей баланса. Премии и дисконты по инструментам с плавающей ставкой амортизируются до даты следующего пересмотра процента. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым активам, удерживаемым до погашения, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация финансового актива, удерживаемого до погашения, учитывается Обществом как новый финансовый актив.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Первоначальное признание Обществом долевой ценной бумаги производится на основании договора купли-продажи и выписки из реестра ценных бумаг, либо отчетов брокера или отчетов доверительного управляющего. Все долевые ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, первоначальная стоимость которых не может быть надежно определена, оцениваются по справедливой стоимости. Оценка по первоначальной стоимости применяется только в отношении инвестиций в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок, и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Активы признаются Обществом в учете, если они удовлетворяют критериям признания активов на дату признания: – контролируемые Обществом в результате прошлых событий; – от которых ожидается получение Обществом экономических выгод в будущем; – данный актив имеет стоимость, которую можно надежно определить; - Общество имеет надлежаще оформленные документы на актив. Разграничение между краткосрочными и долгосрочными активами зависит от продолжительности операционного цикла, под которым понимается период между приобретением актива и его возможным потреблением или реализацией за денежные средства/их эквиваленты. В ситуациях, когда указанный цикл не может быть достоверно определен, он принимается равным 12 месяцам.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество классифицирует (без права последующей реклассификации) финансовое обязательство как оцениваемое по справедливой стоимости через прибыль / убыток: производные инструменты; конвертируемые облигации.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Привлеченные средства классифицируются Обществом как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизируемой стоимости с использованием ЭСП. Общество не применяет метод ЭСП к финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизируемой стоимости, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Критерий существенности составляет 10%. Пролонгация финансового обязательства, оцениваемого по амортизированной стоимости, учитывается Обществом как новое финансовое обязательство.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Активы и обязательства не взаимозачитываются за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета. Доходы и расходы не взаимозачитываются, за исключением случаев, когда это разрешено законодательством в сфере бухгалтерского учета.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо.
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество оценивается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционное имущество представляет собой недвижимое имущество, принадлежащее Обществу на праве собственности. Инвестиционное имущество признается, когда существует : вероятность поступления будущих экономических выгод от арендных платежей; доходов от прироста его стоимости; стоимость инвестиционного имущества можно достоверно определить; инвестиционное имущество не используется Обществом в хозяйственной и управленческой деятельности; продажа объекта инвестиционного имущества в течении 12 месяцев с даты классификации не планируется.
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо.

Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства отражаются по исторической стоимости за вычетом накопленной амортизации и резерва под обесценение. Историческая стоимость включает в себя все затраты, напрямую связанные с приобретением основного средства. Стоимость объектов, построенных хозяйственным способом, определяется как затраты на материалы, оплату труда и соответствующую часть общепроизводственных расходов. Если объект основного средства состоит из нескольких компонентов, имеющих различный срок полезного использования, такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств. Последующие затраты отражаются в составе актива или признаются как отдельный актив только в том случае, когда вероятность получения Группой будущих экономических выгод, связанных с данным объектом, достаточно высока, и стоимость объекта может быть достоверно оценена. Все другие затраты относятся на прибыли или убытки в момент их возникновения.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо.
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация относится на прибыли или убытки по линейному методу на протяжении срока полезного использования каждого объекта. Начисление амортизации начинается с даты приобретения или, в отношении объектов, созданных собственными силами, с даты окончания работ и готовности объекта к использованию.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Применяются следующие сроки полезного использования групп основных средств: Машины и оборудование 3 – 7 лет; Мебель, приспособления и принадлежности 3 – 5 лет; Транспортные средства 3 – 5 лет. Остаточная стоимость и сроки полезного использования активов пересматриваются на каждую отчетную дату и в случае необходимости могут быть изменены.

Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов

29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Объект признается в качестве нематериального актива (НМА), если он: не имеет физической формы; является неденежным; Общество имеет надлежаще оформленные документы на данный актив; стоимость объекта может быть надежно оценена; является идентифицируемым, (отделимым), т. е. Общество может его продать, отдать лицензионные права на него, обменять, или возникает в результате договорных или иных юридических прав; контролируется Обществом, которое ожидает получить от него будущие экономические выгоды. Существует высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод, связанных с данным объектом. В составе НМА Общество учитывает следующие объекты: лицензии; программное обеспечение; товарные знаки.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальные активы, имеющие конечный срок полезного использования, учитываются по фактической стоимости за вычетом: накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Общество анализирует сроки полезного использования нематериальных активов, остаточную стоимость и метод амортизации на предмет необходимости их пересмотра на каждую годовую отчетную дату. Амортизация по нематериальным активам начисляется по методу равномерного начисления в течение предполагаемого срока их полезного использования и отражается в составе прибыли или убытка. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются, а проверяются на предмет обесценения по состоянию на каждую годовую отчетную дату.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо.
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	НМА с неограниченным сроком службы не амортизируются, но проверяются на обесценение ежегодно или чаще, если события или изменения обстоятельств указывают на то, что балансовая стоимость может понизиться либо в отдельности, либо на уровне единиц, генерирующих потоки денежных средств. Срок службы НМА с неограниченным сроком службы пересматривается ежегодно, чтобы установить, продолжает ли оценка срока как неограниченного оставаться приемлемой. Тестирование на обесценение представляет собой расчет возмещаемой стоимости НМА и ее сравнение с балансовой стоимостью актива.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Сроки полезного использования нематериальных активов варьируются от трех до пяти лет.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Фактическая стоимость НМАа, созданного Обществом, включает все затраты, непосредственно связанные с созданием и подготовкой актива к планируемому использованию, например, такие как: стоимость материалов и услуг; выплаты персоналу; пошлины за регистрацию юридических прав; амортизация патентов и лицензий, использованных при создании нематериального актива. Не включаются в стоимость НМА, а списываются на расходы периода по мере возникновения: административные расходы; расходы на обучение; расходы, признанные неэффективными; первоначальные операционные убытки. Следующие виды затрат должны относиться на расходы по мере возникновения, независимо от того, выполняются ли общие критерия признания: гудвилл, созданный Обществом; организационные (или стартовые) затраты, если они не отвечают критериям их включения в стоимость основных средств; затраты на обучение персонала (подготовку кадров); затраты на рекламу или мероприятия, связанные с продвижением продукции (вне зависимости относятся ли эти мероприятия к какому-либо конкретному продукту или к бизнесу в целом); затраты на передислокацию или реорганизацию всего предприятия или его части.

Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений

35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Вознаграждения работников – это все формы вознаграждений, которые представляет Общество в обмен на оказанные услуги. Вознаграждения работников подразделяются на: 1. краткосрочные вознаграждения работникам, вознаграждения выплачиваемые в течение двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. К ним относятся зарплата, ежегодный оплачиваемый отпуск, отпуск по временной нетрудоспособности, участие в прибылях компании, премии. 2. прочие долгосрочные вознаграждения, выплачиваемые после двенадцати месяцев после отчетной даты. К ним, в частности, относятся вознаграждения за выслугу лет, выплаты по длительной потере трудоспособности. 3. выходные пособия. Краткосрочные вознаграждения работникам Общество признает в отчетном периоде в качестве расхода или обязательства, после вычета выплаченной суммы. Накапливаемые обязательства по отпускам накапливаются на отдельном счете ежемесячно в течении рабочего периода, а в период наступления отпуска относятся на расходы Общества, резервируемые обязательства погашаются. Ненакапливаемые обязательства по отпускам признаются расходом в том периоде, в котором представляется отпуск. Текущие премии начисляются в периоде, когда они заработаны. Дивиденды признаются в качестве обязательства в течении всего периода, за который они начисляются.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Общество не осуществляет пенсионные выплаты.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо.
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо.

Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды

39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	На дату начала финансовой аренды Общество, как арендатор признает обязательство в отношении арендных платежей (т.е. обязательство по аренде), а также актив, представляющий право пользования базовым активом в течение срока аренды (т.е. актив в форме права пользования). Общество признает процентный расход по обязательству по аренде отдельно от расходов по амортизации актива в форме права пользования. При изменении условий аренды, договоры модифицируются, что влечет за собой изменение обязательств.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Некредитная финансовая организация не использует данное освобождение.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	В случае, если в договоре аренды не предусмотрена процентная ставка, для определения процентной ставки при оценке по приведенной стоимости арендных платежей используется информация о средневзвешенных процентных ставках по кредитам, предоставленным организациями нефинансовым организациям в рублях и/или иностранной валюте на сопоставимый срок для юридических лиц, раскрываемой на официальном сайте Банка России (http://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/). Если последняя раскрытая на сайте Банка России средневзвешенная процентная ставка рассчитана ранее, чем за месяц до первоначального признания прав пользования по договору аренды, для определения процентной ставки применяется средневзвешенная процентная ставка, применяемая в месяце до месяца первоначального признания.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не имеются

Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета

44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Активы, удерживаемые для продажи, - это долгосрочные активы, стоимость которых будет возмещена в основном в результате продажи, а не использования. Активы должны соответствовать следующим критериям: активы готовы к немедленной продаже в текущем состоянии; существует высокая вероятность их выбытия в течение 12 месяцев. Как правило, по активам, удерживаемым для продажи, руководство утверждает план продажи. Более того, предпринимаются активные действия по реализации данного плана и поиску покупателя. При этом цена продажи должна быть сопоставима с рыночной стоимостью. Если происходит увеличение периода, требуемого для завершения продажи вследствие событий или обстоятельств, не контролируемых компанией, и существует подтверждение того, что компания намерена выполнить план по продаже актива, актив продолжает учитываться в качестве активов, удерживаемых для продажи. Активы, подлежащие ликвидации или использование которых временно прекращено, не могут быть классифицированы как "удерживаемые для продажи", поскольку погашение их стоимости не осуществляется путем продажи. Имущество, предназначенное для продажи, оценивается по наименьшей из двух величин: его балансовой стоимости и чистой стоимости возможной продажи.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв отражается в отчете о финансовых результатах в том случае, когда у Общества возникает юридическое или обоснованное обязательство в результате произошедшего события и существует вероятность того, что потребуются отвлечение средств для исполнения данного обязательства. Резерв признается в наилучшей расчетной оценке затрат, необходимых для урегулирования обязательства (затраты на погашение обязательства или затраты на передачу его третьему лицу). Если сумма такого обязательства значительна и срок исполнения обязательства предполагается более 12 месяцев, то резервы определяются путем дисконтирования предполагаемых будущих потоков денежных средств с использованием ставки дисконтирования до налогообложения, которая отражает текущую рыночную оценку временной стоимости денег и, где это применимо, риски, присущие данному обязательству.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	По истечении срока давности кредиторская задолженность списывается в доходы. Обязательство признается, если у Общества существует обязанность, возникшая в результате прошлых событий, урегулирование которой, как ожидается, приведет к оттоку из компании ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Общество классифицирует кредиторскую задолженность на конец отчетного периода в зависимости от сроков погашения как: краткосрочную со сроком погашения в течение 12 месяцев с отчетной даты; долгосрочную со сроками погашения более чем 12 месяцев с отчетной даты. При первоначальном признании торговая и прочая кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным, компания отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода ЭПС.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал Общества составляет 90 006 500 руб и полностью оплачен.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отношении временных разниц, возникающих между балансовой стоимостью активов и обязательств, определяемой для целей их отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и их налоговой базой. Величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств определяется исходя из налоговых ставок, которые будут применяться в будущем в момент восстановления временных разниц, основываясь на действующих или по существу введенных в действие законах по состоянию на отчетную дату. Отложенные налоговые активы отражаются в той мере, в какой существует вероятность того, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для покрытия временных разниц, неприятных расходов по налогам и неиспользованных налоговых льгот. Размер отложенных налоговых активов уменьшается в той степени, в которой не существует вероятности получения налогооблагаемой прибыли, в отношении которой можно использовать вычитаемые временные разницы.

52	Порядок отражения дивидендов	Возможность объявлять и выплачивать дивиденды регулируются законодательством РФ. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были рекомендованы до отчетной даты, а также рекомендованы или объявлены после отчетной даты, но до даты утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности к выпуску.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Не применимо.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		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	-	-	-	-	-	-
2	Цифровые рубли	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
4	Расчетные счета	7 005	-	7 005	43	-	43
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	53	-	53	19 137	-	19 137
7	Итого	7 058	0	7 058	19 180	0	19 180
8	Текстовое пояснение						

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	7 005	43
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки		
6	Прочее	53	19 137
7	Итого	7 058	19 180
8	Текстовое пояснение		

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	19 980	20 472
2	Цифровые финансовые активы	-	-
3	Прочие долевыми инструментами	-	-
4	Производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
5	Встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
6	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-
7	субординированные депозиты	-	-
8	Займы выданные	-	-
9	Прочее	-	-
10	Итого	19 980	20 472
11	Текстовое пояснение		

Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	19 980	20 472
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	2 098	2 154
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний		-
4	нефинансовых организаций	17 882	18 318
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностранных государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Итого	19 980	20 472
13	Текстовое пояснение		

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	19 410	-
2	Правительства Российской Федерации	17 937	-
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
4	иностраннх государств	3	-
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
6	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	-	-
7	нефинансовых организаций	1 470	-
8	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-
9	субординированные депозиты	-	-
10	Займы выданные, в том числе:	-	-
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-
13	прочие выданные займы	-	-
14	Долговые цифровые финансовые активы	-	-
15	Прочее	-	-
16	Итого	19 410	-
17	Текстовое пояснение		

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		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	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы	35 588	-	35 588	15 424	-	15 424
7	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
8	Прочее						
9	Итого	35 588	-	35 588	15 424	-	15 424
10	Текстовое пояснение						

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		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	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	15 095	-	15 095	12 262	-	12 262
3	Расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-	-	-
8	Итого	15 095	-	15 095	12 262	-	12 262
9	Текстовое пояснение						

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в объекты инвестиционного имущества	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-
5	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
6	в результате приобретения	-	-	-	-
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
8	Перевод капитальных вложений в инвестиционное имущество	-	-	-	-
9	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
10	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
12	накопленная амортизация	-	-	-	-
13	накопленное обесценение	-	-	-	-
14	Амортизация	-	-	-	-
15	Обесценение	-	-	-	-
16	Восстановление обесценения	-	-	-	-
17	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
18	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
20	Прочее	-	-	-	-
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г.	-	-	-	-
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
23	накопленная амортизация	-	-	-	-
24	накопленное обесценение	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г.	6 290	-	-	6 290
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	6 950	-	-	6 950
27	накопленная амортизация	-660	-	-	-660
28	накопленное обесценение	-	-	-	-
29	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
30	в результате приобретения	-	-	-	-

31	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости				
32	Перевод капитальных вложений в инвестиционное имущество	-	-	-	-
33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
34	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
36	накопленная амортизация	-	-	-	-
37	накопленное обесценение	-	-	-	-
38	Амортизация	-312	-	-	-312
39	Обесценение	-	-	-	-
40	Восстановление обесценения	-	-	-	-
41	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
42	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
43	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
44	Прочее	-	-	-	-
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г.	5 978		-	5 978
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	6 950		-	6 950
47	накопленная амортизация	-972		-	-972
48	накопленное обесценение	-	-	-	-
49	Текстовое пояснение				

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица
18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-
10	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
11	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
14	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

20	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
21	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-
25	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
26	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	21	21
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	21	21
29	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-		
30	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Переклассификация в активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-
36	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
37	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
40	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
41	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
43	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
44	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-

45	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-
46	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-
47	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-
48	Прочее	-	-	-	-	-	-21	-21
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	0	0
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	0	0
51	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-
52	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-
53	Текстовое пояснение							

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				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 31 декабря 2023 г., в том числе:	6 707	189	-	-	-	-	-	-	-	6 896
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	6 950	197	-	-	-	-	-	-	-	7 147
3	накопленная амортизация	-243	-8	-	-	-	-	-	-	-	-251
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Амортизация	-312	-71	-	-	-	-	-	-	-	-383
14	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	6 394	118	-	-	-	-	-	-	-	6 513
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	6 950	197	-	-	-	-	-	-	-	7 147
26	накопленная амортизация	-556	-79	-	-	-	-	-	-	-	-634
27	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	95	-	-	5 268	-	-	-	-	5 362 528,24000
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	197	-	-	5 707	-	-	-	-	5 904

[illegible]

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		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	28	-	28	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	5	-	5	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	0	-	0	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	1 223	-	1 223	1 239	-	1 239
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 264	-	1 264	795	-	795
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
9	Прочее	-	-	-	-	-	-
10	Итого	2 519	-	2 519	2 034	-	2 034
11	Текстовое пояснение						

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г.	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	948	-	-	398	1 346
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	-948	-	-	-398	-1 346
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	0	-	-	-	0
12	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г.	-	-	-	-	-	-
16	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
17	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
18	Поступление (создание)	-	1 291	-	-	826	2 117
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	-	-	-	-	-
22	Признание в составе расходов	-	-1 288	-	-	-821	-2 109
23	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-3	-	-	-5	-7
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	-	-	-	-	-	-
27	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
28	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
29	Текстовое пояснение						

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
2	Обязательства по аренде	7 949	5 272
3	Средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	-	-
4	сделки репо	-	-
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
6	Средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	-
7	сделки репо	-	-
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
9	Средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	-	-
10	сделки репо	-	-
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
12	Средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	-	-
13	сделки репо	-	-
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
15	Прочее	-	-
16	Итого	7 949	5 272
17	Текстовое пояснение		

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025		На 31.12.2024	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
2	Обязательства по аренде	16,6	31.12.2026	-	-
3	Средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
4	Средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
5	Средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
6	Средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-
8	Текстовое пояснение				

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
20	Прочее	1 429	158
21	Итого	1 429	158
22	Текстовое пояснение		

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	-	-
2	Расчеты с персоналом	2 344	2 282
3	Расчеты по социальному страхованию	672	399
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	189	703
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
7	Прочее	-	-
8	Итого	3 204	3 383
9	Текстовое пояснение		

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Уставный капитал организации по состоянию на 30.09.2025 года составляет 90 006 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 90 006 тысяч рублей).Количество участников Общества по состоянию на 30.09.2025: 2 (два) с долей 99,9933 % и 0,0067% (на 31.12.2024 - 2 (два) с долей 99,9933 % и 0,0067%).
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Изменений в структуре долей в капитале в отчетном периоде не было.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Уставный капитал организации по состоянию на 30.09.2025 года составляет 90 006 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 90 006 тысяч рублей).Количество участников Общества по состоянию на 30.09.2025: 2 (два) с долей 99,9933 % и 0,0067% (на 31.12.2024 - 2 (два) с долей 99,9933 % и 0,0067%).
4	Информация о распределении прибыли	Распределения прибыли в отчетном периоде не было
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительные права для участников не предусмотрены

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,
за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	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:	-60	-1 362	-	-	-1 422
2	ценные бумаги	735	-1 362	-	-	-628
3	цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
4	прочие долевыми инструментами	-	-	-	-	-
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-794	-	-	-	-794
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-
13	Итого	-60	-1 362	-	-	-1 422
14	Текстовое пояснение					

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток,
за 9 месяцев 2024 г.□

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:	744	806	-	-	1 550
2	ценные бумаги	744	806	-	-	1 550
3	цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
4	прочие долевыми инструментами	-	-	-	-	-
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-
13	Итого	744	806	-	-	1 550
14	Текстовое пояснение					

**Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 3 квартал 2025 г.**

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:	51	-3 126	-	-	-3 075
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	51	-3 126	-	-	-3 075
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	51	-3 126	-	-	-3 075

**Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 3 квартал 2024 г.**

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:	-	-603	-	-	-603
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	-603	-	-	-603
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	-	-	-	-	-
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
5	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
7	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
8	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
9	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
10	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
11	утратила силу с 1 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У					
12	Итого	-	-603	-	-	-603

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 274	2 272
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1 961	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	821	1 418
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	2 491	853
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
11	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	5 274	2 272
16	Текстовое пояснение		

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	3
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 922	856
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	734	
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	281	585
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	906	270
7	по финансовой аренде		
8	прочее		
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:		
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам		
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах		
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам		
13	по финансовой аренде		
14	прочее		
15	Итого	1 922	856

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, реклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов	0	0
2	Доходы (расходы) от переоценки, реклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	0	0
4	финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального	0	0
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	343	0
6	Итого	343	0
7	Текстовое пояснение		

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, реклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов	0	0
2	Доходы (расходы) от переоценки, реклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	0	0

4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	0	0
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	350	0
6	Итого	350	0
7	Текстовое пояснение		

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Таблица 37.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	752	
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости имущества	0	
3	Расходы на ремонт	-15 815	
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества	0	
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	0	
6	Расходы на содержание недвижимости	-505	
7	Амортизация недвижимости	-312	
8	Прочее	-249	
9	Итого	-16 129	
10	Текстовое пояснение		

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с инвестиционным имуществом
и капитальными вложениями в него**

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	251	0
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	0	0
3	Расходы на ремонт	-4 746	0
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества	0	0
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	0	0
6	Расходы на содержание имущества	-124	0
7	Амортизация недвижимости	-104	0
7.1	Прочее	-249	0
8	Итого	-4 972	0

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с иностранной валютой**

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от операций купли-продажи иностранной валюты	-122	162
2	Доходы (расходы) от переоценки средств в иностранной валюте	483	2 722
3	Итого	361	2 884
4	Текстовое пояснение		

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
от операций с иностранной валютой**

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты	2	176
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте	401	2 493
3	Итого	403	2 669

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
22	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
25	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
29	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-

34	Коммиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
35	Коммиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
37	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	126 006	92 201
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	-	-
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	-	-
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	-	-
46	Итого	126 006	92 201
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
47	Агентское вознаграждение	-	-
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
52	Прочее	-	-
53	Итого	-	-
54	Всего	126 006	92 201
55	Текстовое пояснение		

Выручка от оказания услуг и коммиссионные доходы

Таблица 40.2

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и коммиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Коммиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Коммиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Коммиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Коммиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка по приему-передаче системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка по оказанию услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
оказанию услуг центрального контрагента, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-

19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на фондовом рынке	-	-
22	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на валютном рынке	-	-
23	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на срочном рынке	-	-
24	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента на товарном рынке	-	-
25	Выручка от оказания услуг от осуществления функций центрального контрагента: сервисные сборы	-	-
26	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
27	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
29	Выручка от оказания услуг за проведение операций по счетам депо	-	-
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
34	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
42	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	44 380	30 752
45	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
46	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
47	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
48	Итого	44 380	30 752
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
49	Агентское вознаграждение	-	-
50	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
51	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
52	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
53	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
54	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг	-	-
55	Итого	-	-
56	Всего	44 380	30 752

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показа теля	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	28 568	10 288
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	5 451	2 066
3	Расходы по программе с установленными выплатами	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	34 019	12 353
8	Текстовое пояснение		

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	9 771	4 660
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	1 861	893
3	Расходы по пенсионному плану	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
4.1	Расходы по выходным пособиям	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	11 632	5 553

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде	812	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	812	0
8	Текстовое пояснение		

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде	306	0
6	Прочие процентные расходы	0	0
7	Итого	306	0

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	338	772
2	Амортизация основных средств	71	383
3	Амортизация нематериальных активов	-	-
4	Расходы по аренде	-	2 178
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
6	Расходы по страхованию	-	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	14 557	7 050
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	-
10	Представительские расходы	-	-
11	Транспортные расходы	393	-
12	Расходы на служебные командировки	254	9
13	Прочие хозяйственные расходы	-	-
14	Неустойки (штрафы, пени)	4	91
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	254	164
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	115	122
17	Прочее	9 842	49 065
18	Итого	25 828	59 835
19	Текстовое пояснение		

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	100	143
2	Амортизация основных средств	24	128
3	Амортизация нематериальных активов	-	-
4	Расходы по аренде	-	726
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
6	Расходы по страхованию	-	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	5 599	1 496
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	-
10	Представительские расходы	-	-
11	Транспортные расходы	370	-
12	Расходы на служебные командировки	156	-
13	Прочие хозяйственные расходы	-	9
14	Неустойки (штрафы, пени)	-	-31
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	59	53
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	38	40
17	Прочее	3 820	16 229

18	Итого	10 165	18 793
----	-------	--------	--------

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	-	524
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств	-	-
4	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
5	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
6	Прочее	768	1 211
7	Итого	768	1 735
8	Текстовое пояснение		

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	-	124
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств	-	-
4	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
5	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
6	Прочее	422	223
7	Итого	422	347

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 47.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Аренда офисной недвижимости
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не применимо
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	не применимо
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	не применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	не применимо
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	не применимо
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	не применимо

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	7 955	-
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17		-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	7 949	-
4	Текстовое пояснение			

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	-10 316	-2 951
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-2 486	-827
3	Прочее		
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	-12 802	-3 778
5	отраженный в составе капитала		
6	отраженный в составе прибыли или убытка	-12 802	-3 778
7	Текстовое пояснение		

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	-4 481	-2 237
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	918	0
3	Прочее		0
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	-3 563	-2 237
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала		
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-3 563	-2 237
7	Текстовое пояснение		

Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	55 990	28 751
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	13 997	5 750
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	2 282	1 056
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	2 282	1 056

6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль		
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды		
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	2 486	827
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль		
10	Прочее	-31 568	-11 410
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-12 802	-3 778
12	Текстовое пояснение		

Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	18 764	10 260
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 691	2 052
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	725	602
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	725	602
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль		
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды		
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-918	0
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль		
10	Прочее	-8 061	-4 891
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-3 563	-2 237
12	Текстовое пояснение		

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2025
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
3	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
4	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
5	Займы выданные	-	-	-	-
6	Переоценка долговых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
7	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-
8	Прочее	-	-	-	-
9	Общая сумма отложенного налогового актива	1 072	1 019		53
10	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	-3 802		3 802
11	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 072	-2 783		3 855
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
12	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
13	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
14	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-81		-	-81
15	Прочее	-	-	-	-
16	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-81		-	-81
17	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	991	-2 783	-	3 774
18	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	991	-2 783	-	3 774
19	Текстовое пояснение				

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 48.3

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2024
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
3	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
4	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
5	Займы выданные	-	-	-	-
6	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-
8	Общая сумма отложенного налогового актива	185	-66		251
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	7 030	-686		7 716
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	7 215	-752		7 967
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
11	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
12	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-
14	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
15	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	7 215	-752	-	7 967
16	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	7 215	-752	-	7 967
17	Текстовое пояснение				

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,

на 30 сентября 2025 г.

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	7 058	-	-	-	0
2	расчетные счета	7 005	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	53	-	-	-	0
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	19 410	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	19 410	-	-	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
8	займы выданные	-	-	-	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	35 588
24	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	43
29	прочие выданные займы	-	-	-	-	35 545
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
31	прочее	-	-	-	-	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	15 095

33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	15 095
35	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-
39	Итого	26 468	-	-	-	50 683
40	Текстовое пояснение					

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	19 178	-	-	-	46
2	расчетные счета	43	-	-	-	43
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	19 135	-	-	-	2
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
8	займы выданные	-	-	-	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	15 424
24	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	100
29	прочие выданные займы	-	-	-	-	15 324
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
31	прочее	-	-	-	-	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	12 262
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-

34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	12 262
35	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-
39	Итого	19 178				27 731
40	Текстовое пояснение					

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	7 058	-	-	7 058
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	19 980	-	-	19 980
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	19 980	-	-	19 980
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	19 410	-	-	19 410
6	долговые инструменты	19 410	-	-	19 410
7	долевые инструменты	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50 683	-	-	50 683
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	35 588	-	-	35 588
11	дебиторская задолженность	15 095	-	-	15 095
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочее	17 619	-	-	17 619
17	Итого активов	114 750	-	-	114 750
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 377	-	-	9 377
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	7 949	-	-	7 949
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	1 429	-	-	1 429
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочее	4 864	-	-	4 864
28	Итого обязательств	14 241	-	-	14 241
29	Чистая балансовая позиция	100 509	-	-	100 509
30	Текстовое пояснение				

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	11 967	-	-	11 967
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	25 759	-	-	25 759
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	25 759	-	-	25 759
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	15 893	-	-	15 893
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	5 726	-	-	5 726
11	дебиторская задолженность	10 167	-	-	10 167
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочее	2 016	-	-	2 016
17	Итого активов	55 635	-	-	55 635
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 430	-	-	5 430
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	5 272	-	-	5 272
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	158	-	-	158
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочее	3 466	-	-	497
28	Итого обязательств	8 895	-	-	1 602
29	Чистая балансовая позиция	46 740	-	0	46 740
30	Текстовое пояснение				

**Уровни в иерархии справедливой стоимости
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	39 390	-	5 978	45 368
2	финансовые активы, в том числе:	39 390	-	-	39 390
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	19 980	-	-	19 980
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	19 980	-	-	19 980
5	долевые ценные бумаги	19 980	-	-	19 980
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
7	цифровые финансовые активы	-	-	-	-
8	прочие долевые инструменты	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
10	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
11	фьючерсные договоры	-	-	-	-
12	форвардные договоры	-	-	-	-
13	опционные договоры	-	-	-	-
14	своп-договоры	-	-	-	-
15	инструменты	-	-	-	-
16	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсные договоры	-	-	-	-
18	форвардные договоры	-	-	-	-
19	опционные договоры	-	-	-	-
20	своп-договоры	-	-	-	-
21	инструменты	-	-	-	-
22	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсные договоры	-	-	-	-
24	форвардные договоры	-	-	-	-
25	опционные договоры	-	-	-	-
26	своп-договоры	-	-	-	-
27	инструменты	-	-	-	-
28	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсные договоры	-	-	-	-
30	форвардные договоры	-	-	-	-
31	опционные договоры	-	-	-	-
32	своп-договоры	-	-	-	-
33	инструменты	-	-	-	-

34	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсные договоры	-	-	-	-
36	форвардные договоры	-	-	-	-
37	опционные договоры	-	-	-	-
38	своп-договоры	-	-	-	-
39	инструменты	-	-	-	-
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
42	займы выданные	-	-	-	-
43	прочее	-	-	-	-
44	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
47	займы выданные	-	-	-	-
48	активы	-	-	-	-
49	прочее	-	-	-	-

50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	19 410	-	-	19 410
51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	19 410	-	-	19 410
52	долговые ценные бумаги	19 410	-	-	19 410
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
54	займы выданные	-	-	-	-
55	активы	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги	-	-	-	-
59	активы	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-
61	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
62	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
63	инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
64	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	5 978	5 978
65	основные средства (здания)	-	-	-	-
66	инвестиционное имущество	-	-	5 978	5 978
67	прочие активы	-	-	-	-
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
69	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
71	обязательным порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
73	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
74	фьючерсные договоры	-	-	-	-
75	форвардные договоры	-	-	-	-
76	опционные договоры	-	-	-	-
77	своп-договоры	-	-	-	-
78	инструменты	-	-	-	-
79	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
80	фьючерсные договоры	-	-	-	-
81	форвардные договоры	-	-	-	-
82	опционные договоры	-	-	-	-
83	своп-договоры	-	-	-	-
84	инструменты	-	-	-	-
85	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
86	фьючерсные договоры	-	-	-	-
87	форвардные договоры	-	-	-	-
88	опционные договоры	-	-	-	-
89	своп-договоры	-	-	-	-
90	инструменты	-	-	-	-
91	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
92	фьючерсные договоры	-	-	-	-
93	форвардные договоры	-	-	-	-
94	опционные договоры	-	-	-	-
95	своп-договоры	-	-	-	-
96	инструменты	-	-	-	-
97	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
98	фьючерсные договоры	-	-	-	-
99	форвардные договоры	-	-	-	-
100	опционные договоры	-	-	-	-
101	своп-договоры	-	-	-	-
102	инструменты	-	-	-	-
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-
104	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
106	прочее	-	-	-	-
107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
108	расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
109	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
110	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
112	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
113	выпущенные облигации	-	-	-	-
114	выпущенные векселя	-	-	-	-
115	прочее	-	-	-	-
116	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

Уровни в иерархии справедливой стоимости
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	20 472	-	-	20 472
2	финансовые активы, в том числе:	20 472	-	-	20 472
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	20 472	-	-	20 472
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	20 472	-	-	20 472
5	долевые ценные бумаги	20 472	-	-	20 472
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
7	цифровые финансовые активы	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
10	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
11	фьючерсные договоры	-	-	-	-
12	форвардные договоры	-	-	-	-
13	опционные договоры	-	-	-	-
14	своп-договоры	-	-	-	-
15	инструменты	-	-	-	-
16	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсные договоры	-	-	-	-
18	форвардные договоры	-	-	-	-
19	опционные договоры	-	-	-	-
20	своп-договоры	-	-	-	-
21	инструменты	-	-	-	-
22	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсные договоры	-	-	-	-
24	форвардные договоры	-	-	-	-
25	опционные договоры	-	-	-	-
26	своп-договоры	-	-	-	-
27	инструменты	-	-	-	-
28	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсные договоры	-	-	-	-
30	форвардные договоры	-	-	-	-
31	опционные договоры	-	-	-	-
32	своп-договоры	-	-	-	-
33	инструменты	-	-	-	-
34	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсные договоры	-	-	-	-
36	форвардные договоры	-	-	-	-
37	опционные договоры	-	-	-	-
38	своп-договоры	-	-	-	-
39	инструменты	-	-	-	-
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
42	займы выданные	-	-	-	-
43	прочее	-	-	-	-
44	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
47	займы выданные	-	-	-	-
48	активы	-	-	-	-
49	прочее	-	-	-	-
50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
54	займы выданные	-	-	-	-
55	активы	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
58	долевые ценные бумаги	-	-	-	-
59	активы	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-
61	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
62	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
63	инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
64	нефинансовые активы, в том числе:	-	-	-	-
65	основные средства (здания)	-	-	-	-
66	инвестиционное имущество	-	-	-	-
67	прочие активы	-	-	-	-
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
69	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-

71	обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
73	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
74	фьючерсные договоры	-	-	-	-
75	форвардные договоры	-	-	-	-
76	опционные договоры	-	-	-	-
77	своп-договоры	-	-	-	-
78	инструменты	-	-	-	-
79	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
80	фьючерсные договоры	-	-	-	-
81	форвардные договоры	-	-	-	-
82	опционные договоры	-	-	-	-
83	своп-договоры	-	-	-	-
84	инструменты	-	-	-	-
85	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
86	фьючерсные договоры	-	-	-	-
87	форвардные договоры	-	-	-	-
88	опционные договоры	-	-	-	-
89	своп-договоры	-	-	-	-
90	прочие производные инструменты	-	-	-	-
91	базисным (базовым) активом которых являются	-	-	-	-
92	фьючерсные договоры	-	-	-	-
93	форвардные договоры	-	-	-	-
94	опционные договоры	-	-	-	-
95	своп-договоры	-	-	-	-
96	инструменты	-	-	-	-
97	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
98	фьючерсные договоры	-	-	-	-
99	форвардные договоры	-	-	-	-
100	опционные договоры	-	-	-	-
101	своп-договоры	-	-	-	-
102	инструменты	-	-	-	-
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-
104	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
106	прочее	-	-	-	-
107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
108	расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-
109	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
110	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
112	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
113	выпущенные облигации	-	-	-	-
114	выпущенные векселя	-	-	-	-
115	прочее	-	-	-	-
116	нефинансовые обязательства	-	-	-	-
117	Текстовое пояснение	-	-	-	-

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 30 сентября 2025 г.

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		7 058	50 683	57 742	57 742
2	денежные средства, в том числе:		7 058	-	7 058	7 058
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	цифровые рубли	-	-	-	-	-
5	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
6	расчетные счета	-	7 005	-	7 005	7 005
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
8	прочее	-	53	-	53	53
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	50 683	50 683	50 683
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-

15	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
20	и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	35 588	35 588	35 588
23	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
25	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
26	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	43	43	43
28	прочие выданные займы	-	-	35 545	35 545	35 545
29	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
30	прочее	-	-	-	-	-
31	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	15 095	15 095	15 095
32	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
33	дебиторская задолженность клиентов	-	-	15 095	15 095	15 095
34	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
36	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
37	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-
39	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
40	инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-
41	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	9 377	9 377	9 377
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	9 377	9 377	9 377
44	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
45	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
47	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
48	прочее	-	-	-	-	-
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
50	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
51	обязательства по аренде	-	-	7 949	7 949	7 949
52	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
55	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-	-
57	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
58	облигации	-	-	-	-	-
59	векселя	-	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-	-
61	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	1 429	1 429	1 429
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-
63	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
64	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-
65	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
66	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
67	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
68	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
69	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
70	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
71	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
72	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
73	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
74	прочее	-	-	1 429	1 429	1 429
75	Текстовое пояснение					

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 31 декабря 2024 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	19 180	27 686	46 866	46 866
2	денежные средства, в том числе:	-	19 180	-	19 180	19 180
3	денежные средства в кассе	-	-	-	-	-
4	цифровые рубли	-	-	-	-	-
5	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
6	расчетные счета	-	43	-	43	43
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
8	прочее	-	19 137	-	19 137	19 137
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	27 686	27 686	27 686
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
15	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
16	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
20	и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
21	прочее	-	-	-	-	-
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	15 424	15 424	15 424
23	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
25	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
26	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	100	100	100
28	прочие выданные займы	-	-	15 324	15 324	15 324
29	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
30	прочее	-	-	-	-	-

31	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	12 262	12 262	12 262
32	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
33	дебиторская задолженность клиентов	-	-	12 262	12 262	12 262
34	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
35	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
36	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
37	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-
39	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
40	инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-
41	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	158	158	158
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	158	158	158
44	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-
45	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-
47	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
48	прочее	-	-	-	-	-
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
50	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
51	обязательства по аренде	-	-	-	-	-
52	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
55	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-	-
57	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
58	облигации	-	-	-	-	-
59	векселя	-	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-	-
61	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	158	158	158
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-
63	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
64	кредиторская задолженность перед депозиториями	-	-	-	-	-
65	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
66	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
67	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
68	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
69	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
70	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
71	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
72	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
73	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
74	прочее	-	-	158	158	158
75	Текстовое пояснение					

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 30 сентября 2025 г.□

Таблица 58.1

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	67	-	-	-	35 545	-	-	35 612
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	43	-	-	-	35 545	-	-	35 588
11	дебиторская задолженность	24	-	-	-	-	-	-	24
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	5	-	-	-	5	-	-	10
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-

29	Прочие обязательства	-	-	-	-	443	-	-	443
30	Текстовое пояснение	В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со связанными сторонами - ключевым управленческим персоналом (генеральным директором, юрист) и материанской компаний. Эти операции включали: займы, расходы на оплату труда и страховые взносы с оплаты труда, атажке субаренда офиса). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам.							

Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 58.1

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	363	-	-	-	15 324	-	-	15 687
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	100	-	-	-	15 324	-	-	15 424
11	дебиторская задолженность	263	-	-	-	-	-	-	263
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-

16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	5	-	-	-	-	-	-	5
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-1	-	-	-	0	-	-	-1
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	455	-	-	455

30		В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со связанными сторонами - ключевым управленческим персоналом (генеральным директором, юрист) и материанской компаний. Эти операции включали: займы, расходы на оплату труда и страховые взносы с оплаты труда, атаке субаренда офиса). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным ставкам.
	Текстовое пояснение	

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 9 месяцев 2025 г.□

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	2 491	-	-	2 491
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	2 491	-	-	2 491
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-

12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-2 815	-	-	-2 815
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-1 205	-	-	-1 205
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие доходы	45	-	-	-	-	-	-	45
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Текстовое пояснение								

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	853	-	-	853
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	853	-	-	853
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-

14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-1 632	-	-	-1 632
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-646	-	-	-
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие доходы	45	-	-	-	-	-	-	45
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Текстовое пояснение								

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 3 квартал 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-

9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-952	-	-	-952
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	0
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	0
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Текстовое пояснение								

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 3 квартал 2024 г.

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	270	-	-	270

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	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	270	-	-	270
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	-653	-	-	-653
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-

20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-315	-	-	-315
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие доходы	15	-	-	-	-	-	-	15
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Текстовое пояснение								

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	3 354	1 979
2	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
3	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевого инструмента	-	-
6	Итого	3 354	1 979
7	Текстовое пояснение		

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	763	793
2	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
3	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевого инструмента	0	0
6	Итого	763	793
7	Текстовое пояснение		

Генеральный директор
(должность руководителя)

"30" октября 2025 года



И.В. Селиверстов
(инициалы, фамилия)