

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	82435532	1077758611908	7710684478

РАСКРЫВАЕМЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.03.2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Монетный Двор Траст" (ООО УК "МД ТРАСТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

**123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, проезд 1-й Красногвардейский, д. 22, стр. 1, этаж 16,
помещ. А16, ком. 10**

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев) (тыс.руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	421	733
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		61 753	82 730
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	61 753	82 730
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		49 007	450 988
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7	36 517	438 488
6	дебиторская задолженность	8	12 490	12 500
7	Основные средства и капитальные вложения в них	10	6 710	6 989
8	Отложенные налоговые активы	27	870	846
9	Прочие активы	11	461	288
10	Итого активов		119 222	542 574
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		7 686	7 935
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	13	7 558	7 750
13	кредиторская задолженность	14	128	185
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	27	1 517	2 166
15	Прочие обязательства	15	1 056	763
16	Итого обязательств		10 259	10 864
Раздел III. Капитал				
17	Уставный капитал	16	88 000	88 000
18	Добавочный капитал	16	0	182 137
19	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		20 963	261 573
20	Итого капитала		108 963	531 710
21	Итого капитала и обязательств		119 222	542 574

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Новиков Андрей Александрович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

25 Апреля 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	82435532	1077758611908	7710684478

РАСКРЫВАЕМЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Монетный Двор Траст" (ООО УК "МД ТРАСТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

**123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, проезд 1-й Красногвардейский, д. 22, стр. 1, этаж 16,
помещ. А16, ком. 10**

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		21 095	28 848
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	18	-254	-119
3	процентные доходы	19	21 359	28 947
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		-10	20
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	20	12 500	811 500
6	Расходы на персонал	21	-2 908	-4 031
7	Прямые операционные расходы	22	-46	-53
8	Процентные расходы	23	-379	-334
9	Общие и административные расходы	24	-2 327	-2 288
10	Прочие расходы	25	-103	-61
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		27 833	833 581
12	Налог на прибыль, в том числе:	27	-6 870	-166 617
13	текущий налог на прибыль	27	-6 894	-166 598
14	отложенный налог на прибыль	27	24	-18
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		20 963	666 965
Раздел II. Прочий совокупный доход				
16	Итого совокупного дохода (расхода)		20 963	666 965

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Новиков Андрей Александрович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

25 Апреля 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	82435532	1077758611908	7710684478

РАСКРЫВАЕМЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Монетный Двор Траст" (ООО УК "МД ТРАСТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

**123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, проезд 1-й Красногвардейский, д. 22, стр. 1, этаж 16,
помещ. А16, ком. 10**

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)
(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	18	19
1	Остаток на 01.01.2024 г.		88 000	182 137	664 083	934 220
2	Остаток на 01.01.2024 г., пересмотренный		88 000	182 137	664 083	934 220
2	Остаток на 01.01.2024 г.		88 000	182 137	664 083	934 220
3	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	666 965	666 965
3	Остаток на 31.03.2024 г.		88 000	182 137	1 331 048	1 601 185
4	Остаток на 31.12.2024 г.		88 000	182 137	261 573	531 710
4	Остаток на 31.12.2024 г., пересмотренный		88 000	182 137	261 573	531 710
5	Остаток на 31.12.2024 г.		88 000	182 137	261 573	531 710
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	20 963	20 963
6	Дивиденды (распределенная прибыль)	28	X	X	-443 710	-443 710
6	Прочие распределения в пользу участников		X	-182 137	182 137	0
7	Остаток на 31.03.2025 г., в том числе		88 000	0	20 963	108 963

Генеральный директор

(должность руководителя)

Новиков Андрей Александрович

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

25 Апреля 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	82435532	1077758611908	7710684478

РАСКРЫВАЕМЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Монетный Двор Траст" (ООО УК "МД ТРАСТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, проезд 1-й Красногвардейский, д. 22, стр. 1, этаж 16, помещ.
А16, ком. 10

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за
9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 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		20 200	132
2	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		12 500	811 500
3	Проценты полученные		2 197	6 173
4	Проценты уплаченные		-374	-327
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-2 630	-3 819
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		-2 175	-2 387
7	Уплаченный налог на прибыль		-7 619	-164 871
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		421 496	-645 059
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		443 595	1 342
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
10	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		-198	-217
11	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-198	-217
12	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-443 710	0
13	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-443 908	-217
14	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-313	1 125
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	733	1 245
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	421	2 370

Генеральный директор

(должность)

Новиков Андрей Александрович

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

25 Апреля 2025 г.

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ РАСКРЫВАЕМОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 года

Примечание 1. Основная деятельность организации
Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-00944
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управление инвестиционными фондами, паевыми фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	Российская Федерация, 123112, г. Москва, вн. тер.г. муниципальный округ Пресненский, проезд 1-й Красногвардейский, д. 22 стр. 1, этаж 16, помещ. А16, ком. 10
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Информация не раскрывается на основании решения Совета директоров Банка России от 24.12.2024 г
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	0
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	31.12.2024 - 23 31.03.2025 - 20

Примечание 2. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность
 Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	<p>Российская Федерация является основным рынком, на котором Общество осуществляет деятельность. В 1 квартале 2025 г. продолжающийся конфликт, связанный с Украиной, создает геополитическую напряженность и продолжает оказывать влияние на экономику РФ. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В РФ были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте, зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения осуществления выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств. Также были введены меры по поддержанию российского бизнеса, российские эмитенты получили возможность в упрощенном порядке выпускать локальные «замещающие» облигации для замены выпущенных заблокированных еврооблигаций. В 2024 г. Банк России неоднократно повышал ключевую ставку: в июле с 16% до 18%, в сентябре до 19%, а в октябре до 21%. В 1 квартале 2025 года ключевая ставка осталась на прежнем уровне - 21%. По итогам 2024 г. годовая инфляция по данным Росстата составила 9,52%, а по итогам 1 квартала 2025 года - 10,2%.</p>
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	<p>Существенного изменения внешних условий, в которых Общество осуществляет свою деятельность, по сравнению с прошлым годом, не наблюдается. С учетом информации, доступной на дату выпуска данной финансовой отчетности, оценить последующее влияние указанных выше событий на экономику РФ в целом и на ее отдельные отрасли не представляется возможным. Описанные выше события не оказали существенного влияния на деятельность Общества. Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на его деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов. Тем не менее, руководство Общества полагает, что Общество продолжит свою деятельность непрерывно. Общество обладает достаточным запасом капитала и ликвидности для устойчивого функционирования.</p>

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
 Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете с учетом требований Положения Банка России от 02.10.2014 № 843-П Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировке счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности" (ОСБУ) и международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Общество ведет учетные записи в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Банка России в некредитных финансовых организациях (ОСБУ) и международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), включая все принятые ранее стандарты и интерпретации. Общество последовательно применяет учетную политику, как указано далее, ко всем отчетным периодам бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	В представленной отчетности реклассификация существенных сравнительных сумм не производилась.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	В представленной отчетности реклассификация существенных сравнительных сумм не производилась.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	В представленной отчетности реклассификация существенных сравнительных сумм 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	Отсутствует

Примечание 4. Принципы учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
Принципы учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
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	В процессе применения учетной политики руководством использовались профессиональные суждения, допущения, расчетные оценки, основанные на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий. Ниже приведена информация о наиболее важных суждениях, сформированных в процессе применения положений учетной политики и оказавших наиболее значительное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности.
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	Наиболее существенное воздействие применяемых оценок и допущений на признанные активы и обязательства оказали подходы к оценке справедливой стоимости финансовых инструментов. Справедливая стоимость финансовых инструментов рассчитывалась Компанией исходя из имеющейся рыночной информации (если она существовала) и надлежащих методик оценки. Признание отложенного налогового актива. Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль, и отражается в бухгалтерском балансе Общества.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Общество признает финансовый актив или финансовое обязательство тогда, когда она становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента. Общество определяет классификацию финансовых активов при первоначальном признании. Финансовые активы классифицируются как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в частности, финансовые активы, предназначенные для торговли. Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность, займы выданные, средства в кредитных и некредитных финансовых организациях, депозиты. Финансовые обязательства классифицируются как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости. Общество определяет классификацию своих финансовых обязательств при первоначальном признании. При первоначальном признании финансового актива или финансового обязательства Общество оценивает его по справедливой стоимости. В случае если финансовый актив или финансовое обязательство, не оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, затраты по сделке, прямо связанные с приобретением или выпуском финансового актива или финансового обязательства, увеличивают стоимость финансового актива или финансового обязательства при первоначальном признании. Покупка или продажа финансовых активов, требующих поставки активов в течение определенного времени, который обычно устанавливается нормативно или по соглашению (регламенту) на рынке (по "стандартизированным" договорам), отражаются по дате расчетов, то есть на дату поставки актива Обществу или Обществом. Признание выручки происходит на определенный момент времени в соответствии с требованиями МСФО 15. В Методику расчета резервов под обесценение финансовых активов добавлены подходы к резервированию внутригрупповых займов, которые позволяют применить минимальные требования к резервированию, при наличии высоколиквидных активов, достаточных для своевременного исполнения финансовых обязательств.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Операции, осуществляемые в валюте, отличной от функциональной, переводятся в функциональную валюту с использованием обменных курсов, преобладающих на даты операций. Мonetарные активы и обязательства, номинированные в иностранной валюте, пересчитываются в функциональную валюту по курсу, действующему на отчетную дату. Все курсовые разницы учитываются свернуто по статье "Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой" в отчете о финансовых результатах. Немонетарные статьи, которые оцениваются на основе исторической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по курсам, действующим на дату их первоначального признания. Немонетарные статьи, которые оцениваются по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по курсам, действующим на дату определения справедливой стоимости.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлялась на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств Общества в ходе нормальной деятельности. Руководство Общества не располагает причинами и не намеревается рассматривать вероятность того, что Общество будет ликвидировано или прекратит свою деятельность. В отчетном периоде руководство Общества учитывало более широкий спектр факторов, относящийся к текущей и будущей прибыльности, чем в прошлом, используя всю имеющуюся информацию о будущих событиях.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	не применимо
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Вступившие в силу в 2025 году МСФО: - Отсутствие возможности обмена валюты (поправки к МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений валютных курсов»), вступают в силу с 1 января 2025 г. не оказали значительного влияния на Общество.
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	Существенных изменений в Учетной политике не ожидается.
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	Денежные средства и их эквиваленты представляют собой денежные средства и краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в заранее известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения их стоимости. Общество признает денежными эквивалентами следующие остатки с соответствующим отражением в балансе Общества: наличные денежные средства в кассе, денежные средства на расчетных счетах в банках, неснижаемые остатки на расчетных счетах в кредитных организациях со сроком размещения до 90 дней.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства в кредитных организациях представляют собой средства, размещенные в торговых системах, на счетах у брокера (некредитной финансовой организации), в депозитах. При первоначальном признании размещенных денежных средств по договорам займа и по договорам банковского вклада в бухгалтерском учете признаются суммы займов и депозитов, фактически переданные Обществом по указанным договорам. На дату размещения денежных средств по договору займа или по договору банковского вклада Общество оценивает их по справедливой стоимости, в дальнейшем - по амортизационной стоимости.

11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество признает финансовый актив тогда, когда оно становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента. Финансовые активы классифицируются как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в частности, финансовые активы, предназначенные для торговли, в том числе производные финансовые активы. Общество определяет классификацию финансовых активов при первоначальном признании. При первоначальном признании финансового актива Общество оценивает его по справедливой стоимости. Финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости, анализируются по уровням иерархии справедливой стоимости. После первоначального признания финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются (переоцениваются) по справедливой стоимости исходя из определения цены по уровням иерархии справедливой стоимости: Уровень 1 – оценка справедливой стоимости финансового инструмента производится на основе котировок/цен (нескорректированных данных) на активных рынках, к которым у организации есть доступ на дату оценки; Уровень 2 – оценка производится на основе прямо или косвенно наблюдаемых параметров (используются методики, для которых все существенные исходные данные прямо (т.е. котировки/цены) или косвенно (т.е. на основе котировок/цен) наблюдаются на рынке), оценка производится в отношении активов и обязательств, обращающихся на рынках, не являющихся активными; Уровень 3 – оценка производится на основе ненаблюдаемых параметров (применяются методики, использующие по крайней мере один ненаблюдаемый параметр, являющийся значимым (оценка на основе модели), или методики, предполагающие значимый эффект ненаблюдаемых параметров на оценку справедливой стоимости). Покупка или продажа финансовых активов, требующие поставки активов в течение определенного периода времени, который обычно устанавливается нормативно или по соглашению/регламенту на рынке, отражаются по дате расчетов, то есть на дату поставки актива Обществу или Обществом.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Не применимо
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность, займы выданные, средства в кредитных/некредитных финансовых организациях, депозиты. При первоначальном признании финансового актива Общество оценивает его по справедливой стоимости, включая затраты по сделке, прямо связанные с приобретением или выпуском финансового актива, в случае если финансовый актив, не оценивается по справедливой стоимости через прибыль или убыток. В соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 9 и утвержденной Обществом "Методикой обесценения финансовых активов" обесценению по модели «ожидаемого убытка» подлежат финансовые активы Общества учитываемые по амортизированной стоимости. При расчете резервов под обесценение применяется порог материалности в размере, не превышающем 5% валюты баланса. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости отражаются за вычетом резерва на возможные потери и корректировок резервов на возможные потери. Оценочная справедливая стоимости финансового актива, оцениваемых по амортизированной стоимости представляет собой дисконтированную сумму ожидаемых оценочных будущих денежных потоков. С целью определению справедливой стоимости, ожидаемые денежные потоки дисконтируются по текущим рыночным ставкам.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо. Компания не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы включают авансы выданные, переплаты по социальному страхованию и прочим налогам (кроме налога на прибыль), первоначально признаются и впоследствии учитываются по исторической стоимости. Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность признаются в момент приобретения прав и обязанностей, вытекающих из условий владения этими активами. В дальнейшем дебиторская задолженность оценивается по амортизированной стоимости.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства классифицируются как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости. Общество определяет классификацию своих финансовых обязательств при первоначальном признании. При первоначальном признании финансового обязательства Общество оценивает его по справедливой стоимости. В случае если финансовое обязательство не оценивается по справедливой стоимости через прибыль или убыток, затраты по сделке, прямо связанные с приобретением или выпуском финансового обязательства, увеличивают стоимость финансового обязательства при первоначальном признании.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
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	Не применимо.
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	Не применимо.
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 первоначальной стоимости, без учета затрат на повседневное обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо.
27	Применяемые методы амортизации, порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования. Активы в форме права пользования, полученные по договору аренды, амортизируются линейным способом.

28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Сроком полезного использования признается период, в течение которого объект основных средств служит для выполнения целей деятельности Общества. Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом самостоятельно на дату ввода их в эксплуатацию (на дату готовности к использованию основного средства) данного объекта, принимая во внимание классификацию основных средств, утвержденную Правительством Российской Федерации. Применяемые сроки полезного использования: - Офисное и компьютерное оборудование -25 мес.; - Транспортные средства - 36 мес. По активам в форме права пользования, полученным по договору аренды, в соответствии со сроком установленным в договоре аренды.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом (далее - НМА) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Нематериальные активы Общества подразделяются на следующие однородные группы: - компьютерное программное обеспечение и базы данных; - патенты; - лицензии; - неисключительные права пользования; - торговая марка; - прочие.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества. Общество применительно к группе однородных нематериальных активов применяет модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
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	Не применимо. Отсутствовали НМА с неопределенным сроком полезного использования.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Для НМА с ограниченным сроком использования: - амортизация начисляется линейным способом по всем группам НМА (равномерно в течение срока полезного использования НМА), начиная с даты, когда этот актив становится готовым к использованию до даты прекращения признания либо перевода НМА в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; - начисление амортизации осуществлялось в бухгалтерском учете ежемесячно последним днем месяца.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо. Собственными силами НМА не создавались.
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	При отражении в бухгалтерском учете вознаграждений работникам Общество руководствовалось Положением Банка России от 04.09.2015 №489-П и Международным стандартом финансовой отчетности IFRS 19 «Вознаграждения работникам». Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств отражались на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты, кроме случаев по оплате периодов отсутствия работника на работе. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Общество одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникнут при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов учитываются Обществом обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам - на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Не применимо.
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	Признание актива в форме права пользования и обязательства по договору аренды осуществляется на дату начала аренды. Дата начала аренды – дата, на которую арендодатель делает базовый актив доступным для использования арендатором. При первоначальном признании на дату начала аренды: • актив в форме права пользования оценивается арендатором по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с п. 24 МСФО (IFRS) 16; • обязательство по договору аренды оценивается арендатором по приведенной стоимости арендных платежей. При последующем учете обязательство по договору аренды оценивается арендатором в соответствии с пунктом 36 МСФО (IFRS) 16. После первоначального признания обязательство по аренде увеличивается в связи с начислением процентов по постоянной ставке на непогашенный остаток задолженности и уменьшается на произведенные арендные платежи. Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам, после первоначального признания оцениваются Обществом с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации (линейным методом) и накопленных убытков от обесценения. При прекращении или соответствующей модификации договора аренды, а также в иных частных случаях, предусмотренных МСФО (IFRS) 16 (напр., срок полезного использования актива менее срока договора аренды), актив и обязательство прекращают признаваться в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 16.

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	Общество воспользовалось правом не признавать актив в форме права пользования и обязательство по договору краткосрочной аренды. В отчетном и сопоставимом периодах краткосрочных договоров аренды нет.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, предусмотренной в договоре аренды либо процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств (в случае отсутствия ставки в договоре).
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо. Согласно договору нет переменных арендных платежей.
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	Не применимо.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Общество осуществляет учет операций с запасами в соответствии с Положением № 492-П (глава 6); МСФО (IAS)2 «Запасы».
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы – оценочные обязательства, признанные в качестве обязательства- это существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды. В бухгалтерском учете Общества резерв – оценочное обязательство признавалось при одновременном соблюдении следующих условий: - у Общества существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Общества (в том числе опубликованной политикой), заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); - представляется вероятным, что для регулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; - возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Общество принимает следующие критерии вероятности наступления события. Критерий вероятности наступления события определяются по следующим параметрам: - от 0% до 20% - маловероятно; - от 20% до 60% - средняя вероятность наступления события; - от 60% - вероятность наступления события высока.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Признание кредиторской задолженности прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал отражается по первоначальной стоимости, эмиссионный доход отсутствует.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал отражается по первоначальной стоимости.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Признание отложенного налогового актива. Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль, и отражается в отчете о финансовом положении. Отложенные налоговые активы признаются по всем вычитаемым временным разницам и неиспользованным налоговым убыткам, в той степени, в которой существует значительная вероятность того, что будет получена налогооблагаемая прибыль, против которой могут быть зачтены вычитаемые временные разницы и неиспользованные налоговые убытки. Условные налоговые обязательства. Правильность расчета налогов является предметом рассмотрения и детальных проверок со стороны органов, в полномочия которых входит наложение существенных штрафов, неустоек и процентов. Налоговый год остается открытым для проверок со стороны налоговых органов на протяжении трех последующих календарных лет после его окончания. Тем не менее, при определенных обстоятельствах налоговый год может оставаться открытым в течение более продолжительного периода времени. По мнению руководства Компании, налоговые обязательства Компании были полностью отражены в данной финансовой отчетности, исходя из интерпретации руководством Компании действующего налогового законодательства Российской Федерации, официальных комментариев к нормативным документам и решений судебных органов. Интерпретации налогового законодательства различными регулирующими органами могут отличаться от мнения руководства Компании, что может оказать существенное влияние на финансовое положение Компании. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто.
52	Порядок отражения дивидендов	После утверждения решения участников дивиденды отражаются в финансовой отчетности как распределение прибыли.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Согласно требованиям законодательства РФ о бухгалтерском учете (с учетом требований ОСБУ) и МСФО. Все существенные объекты рассмотрены выше.

тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025		На 31.12.2024	
		полная балансовая стоимость	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчетные счета	421	421	733	733
2	Итого	421	421	733	733
3	Текстовое пояснение	<p>По состоянию на 31.03.2025 года у некредитной финансовой организации не было остатков денежных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2024 года: отсутствовали) с общей суммой денежных средств превышающей 10 896 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 53 171 тысяч рублей).</p> <p>Совокупная сумма этих остатков составляла 0 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 0 тысяч рублей), или 0 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2024 года: 0 процентов). Ограничения в использовании денежных средств, отсутствуют.</p>			

тыс. руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	421	733
2	Итого	421	733

тыс. руб.

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	61 753	82 730
2	Итого	61 753	82 730

тыс. руб.

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

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	61 753	82 730
2	Правительства Российской Федерации	21 811	24 966
3	Некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	2 888	21 215
4	Нефинансовых организаций	37 055	36 549
5	Итого	61 753	82 730

**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах,
оцениваемые по амортизированной стоимости**

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025		На 31.12.2024	
		полная балансовая стоимость	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	36 500	36 500	438 429	438 429
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	17	17	58	58
3	Итого	36 517	36 517	438 488	438 488
4	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.03.2025 года средства в кредитных организациях составили в сумме 36 500 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 438 429 тысяч рублей) были фактически обеспечены ценными бумагами, приобретенными по договорам обратного репо. Справедливая стоимость ценных бумаг в обеспечении на 31.03.2025 года 38 881 тысяча рублей (на 31.12.2024 года: 465 653 тысяч рублей), из которых Общество имело право продать или перезаложить ценные бумаги стоимостью 38 881 тысяча рублей (на 31.12.2024 года: 465 653 тысяч рублей).			

Информация по номинальным процентным ставкам
и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных
организациях и банках-нерезидентах

Таблица 7.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025		На 31.12.2024	
		диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения	диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	21,45%	1 день	21,5%	9 дней

**Дебиторская задолженность, оцениваемая
по амортизированной стоимости**

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025			На 31.12.2024	
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Дебиторская задолженность клиентов	12 500	-10	12 490	12 500	12 500
2	Итого	12 500	-10	12 490	12 500	12 500
3	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по доверительному управлению на 31.03.2025 год в сумме 12 500 тысяч рублей (на 31.12.2024 г.: 12 500 тысяч рублей).				

тыс. руб.

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые
кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым
по амортизированной стоимости: дебиторской
задолженности,**

За 1 квартал 2025 года

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	10	10
2	дебиторская задолженность клиентов	10	10
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31.03.2025 г., в том числе:	10	10
4	дебиторская задолженность клиентов	10	10

За 1 квартал 2024 года

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 01.01.2024 г., в том числе:	590	590
2	дебиторская задолженность клиентов	590	590
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	380	380
4	дебиторская задолженность клиентов	380	380
5	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-400	-400
6	дебиторская задолженность клиентов	-400	-400
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31.03.2024 г., в том числе:	570	570
8	дебиторская задолженность клиентов	570	570

тыс. руб.

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные	Итого
		Программное обеспечение	
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 года, в том числе:	5	5
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
3	накопленная амортизация	-37	-37
4	Амортизация	-2	-2
5	Балансовая стоимость на 31.03.2024 года, в том числе:	3	3
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
7	накопленная амортизация	-39	-39
8	Балансовая стоимость на 01.01.2025 года, в том числе:	0	0
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
10	накопленная амортизация	-42	-42
11	Балансовая стоимость на 31.03.2025 года, в том числе:	0	0
12	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
13	накопленная амортизация	-42	-42

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам	Итого
		Офисное и компьютерное оборудование	Земля, здания и сооружения	
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 года, в том числе:	0	8 853	8 853
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	780	11 713	12 494
3	накопленная амортизация	-780	-2 860	-3 641
4	Амортизация	0	-308	-308
5	Балансовая стоимость на 31.03.2024 года, в том числе:	0	8 545	8 545
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	780	11 713	12 494
7	накопленная амортизация	-780	-3 168	-3 949
8	Балансовая стоимость на 01.01.2025 года, в том числе:	0	6 989	6 989
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	780	11 080	11 861
10	накопленная амортизация	-780	-4 091	-4 871
11	Амортизация	0	-280	-280
12	Балансовая стоимость на 31.03.2025 года, в том числе:	0	6 710	6 710
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	780	11 080	11 861
14	накопленная амортизация	-780	-4 370	-5 151

Прочие активы

тыс. руб.

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025		На 31.12.2024	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	76	76	0	0
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	385	385	287	287
3	Итого	461	461	287	287

тыс. руб.

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

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	7 558	7 751
2	Итого	7 558	7 751

тыс. руб.

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025		На 31.12.2024	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	21,48%	25.12.2030	21,48%	25.12.2030

тыс. руб.

**Кредиторская задолженность, оцениваемая
по амортизированной стоимости**

Таблица 14.1

Номер показател я	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	7	7
2	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	1	0
3	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	1	0
4	Прочее	120	178
5	Итого	128	185

тыс. руб.

Прочие обязательства

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	811	586
2	Расчеты по социальному страхованию	245	177
3	Итого	1 056	763

Капитал

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Уставный капитал	88 000	88 000
2	Добавочный капитал	0	182 137
4	Итого	88 000	270 137

тыс. руб.

Уставный капитал акционерного общества

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Текстовое пояснение	Номинальный зарегистрированный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.03.2025 года составляет 88 000 тысяч рублей на (31.12.2024 г.: 88 000 тысяч рублей). На 31.03.2025 г. сумма добавочного капитала составила 0 рублей (на 31.12.2024г. - 182 137 тысяч рублей). В отчетном периоде (Информация не раскрывается на основании решения Совета директоров Банка России от 24.12.2024 г) добавочный капитал был направлен на погашение убытков прошлых лет.					

тыс. руб.

Нераспределенная прибыль

Таблица 17.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Нераспределенная прибыль	20 963	261 573
2	Итого	20 963	261 573

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 1 квартал 2025 г.

Таблица 18.1

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	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, в том числе:	-768	514	-254
2	ценные бумаги	-768	514	-254
3	Итого	-768	514	-254

За 1 квартал 2024 г.

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	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, в том числе:	-15	-104	-119
2	ценные бумаги	-15	-104	-119
3	Итого	-15	-104	-119

тыс. руб.

Процентные доходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	21 359	28 947
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 247	3 225
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	18 112	25 722
4	Итого	21 359	28 947

тыс. руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	12 500	811 500
2	Итого	12 500	811 500
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
3	Всего	12 500	811 500

тыс. руб.

Расходы на персонал

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	2 248	3 042
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	660	888
3	Прочее	0	100
4	Итого	2 908	4 031

тыс. руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	46	53
2	Итого	46	53

тыс. руб.

Процентные расходы

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	379	334
2	Итого	379	334

тыс. руб.

Общие и административные расходы

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	604	460
2	Амортизация основных средств	280	308
3	Амортизация нематериальных активов	0	2
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	114	109
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 278	1 196
6	Прочие хозяйственные расходы	2	2
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	16	17
8	Прочее	33	194
9	Итого	2 327	2 288
10	Текстовое пояснение	<p>В строке "Прочее" за 1 квартал 2025 года отражены расходы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расходы за поддержку и обслуживание программ учета в сумме 8 тысяч рублей (за 1 кв. 2024 год сумма составила 16 тысяч рублей); - расходы по предоставлению услуг аренды архивных документов в сумме 11 тысяч рублей (за 1 кв.2024 год сумма составила 11 тысяч рублей); - плата за выдачу сертификатов ключей в сумме 3 тысяч рублей (за 1 кв.2024 год сумма составила 5 тысяч рублей); - прочие расходы (услуги сторонних организаций) в сумме 11 тысяч рублей (за 1 кв.2024 год сумма составила 162 тысяч рублей). 	

тыс. руб.

Прочие расходы

Таблица 25.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	103	61
2	Итого	103	61

**Информация по договорам аренды, по условиям которых
организация является арендатором**

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	В аренде находится нежилое помещение в здании по адресу г. Москва, 1-ый Красногвардейский проезд, д. 22, стр.1 в соответствии с договором субаренды № Н-010122/3 от 01.01.2022 года. Срок аренды (с учетом опциона на продление) – до 28.02.2031. Арендные платежи являются фиксированными и включают плату за пользование арендуемой площадью, обеспечение помещения коммунальными услугами, обеспечение эксплуатационными услугами. Коммунальные, эксплуатационные платежи Арендодателю осуществляет Арендатор.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	При оценке обязательств по аренде отражены все будущие денежные потоки, которым подвержено Общество.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничений или особых условий в соответствии с заключенным договором субаренды нет.
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Операции продажи с обратной арендой в соответствии с заключенным договором субаренды не предусмотрены.
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	Нет
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Общество не производило улучшения арендуемого нежилого помещения.
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Общество не производило дополнительных затрат для использования арендуемого нежилого помещения.
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Пересмотр фактической стоимости актива в форме права пользования и обязательства предусмотрен договором и будет производиться при ежегодной индексации арендных платежей.

тыс. руб.

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

Таблица 26.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	31.03.2025	31.12.2024
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	6 710	6 989
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	7 558	7 751

тыс. руб.

**Денежные потоки по договорам аренды,
в соответствии с условиями которых организация
является арендатором**

Таблица 26.3

Номер показателя	Наименование показателя	за 1 квартал 2025 г.	за 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	-374	-327
2	проценты уплаченные	-374	-327
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-198	-217
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-198	-217
5	Итого	-572	-544

тыс. руб.

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	6 894	166 598
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-24	18
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	6 870	166 617
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	6 870	166 617

тыс. руб.

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 27.1.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Обязательство по текущему налогу на прибыль	1 517	2 166
2	Отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам	870	846

тыс. руб.

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

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	27 833	833 581
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6 958	166 716
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	0	20
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	20
5	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	-88	-120
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	6 870	166 617

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных
налоговых обязательств**

За 1 квартал 2025 г.

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	Дебиторская задолженность	3	3	0
2	Обязательства по неиспользованным отпускам	264	73	191
3	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 890	-48	1 938
4	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	136	-74	210
5	Дебиторская задолженность (аренда)	255	0	255
12	Общая сумма отложенного налогового актива	2 548	-46	2 594
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 548	-46	2 594
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
15	Основные средства (аренда)	-1 677	70	-1 747
26	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-1 677	70	-1 747
27	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	871	24	847
28	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	871	24	847

За 1 квартал 2024 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	На 31.12.2023
1	2	3	4	5
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	Дебиторская задолженность	114	-4	118
2	Обязательства по неиспользованным отпускам	220	42	178
3	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 814	-42	1 856
4	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	602	-76	678
5	Дебиторская задолженность (аренда)	195	0	195
12	Общая сумма отложенного налогового актива	2 945	-80	3 025
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 945	-80	3 025
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
15	Нематериальные активы	-1	0	-1
16	Основные средства (аренда)	-1 709	62	-1 771
26	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-1 710	62	-1 772
27	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 235	-18	1 253
28	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 235	-18	1 253

Дивиденды

Таблица 28.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.		За 1 квартал 2024 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Текстовое пояснение	<p>Все дивиденды выплачены в валюте Российской Федерации.</p> <p>В 1 квартале 2025 года дивиденды были распределены в сумме 443 710 тысяч рублей(В 1 квартале 2025г. дивиденды не выплачивались):</p> <ul style="list-style-type: none"> - по результатам деятельности за 2024 г. в сумме 281 750 тысяч рублей (по результатам деятельности за 1,2,3 и 4 кв.2023 г.- 684 260 тысяч рублей) - нераспределенная прибыль прошлых лет в сумме 161 960 тысяч рублей 			

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

На 31.03.2025

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	421	0
2	расчетные счета	421	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	36 500	17
4	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	36 500	1
5	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	17
6	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	12 500
7	дебиторская задолженность клиентов	0	12 500
8	Итого	36 920	12 517
9	Текстовое пояснение	Таблица составлена на основании кредитных рейтингов агентств АКРА и RAEX. Дебиторская задолженность является текущей и обладает низким кредитным риском.	

На 31.12.2024

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	733	0
2	расчетные счета	733	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	438 371	116
4	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	438 371	58
5	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	58
6	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	12 500
7	дебиторская задолженность клиентов	0	12 500
8	Итого	439 104	12 616
9	Текстовое пояснение	Таблица составлена на основании кредитных рейтингов агентств АКРА и RAEX. Дебиторская задолженность является текущей и обладает низким кредитным риском.	

**Географический анализ финансовых активов и обязательств
организации**

На 31.03.2025

Таблица 30.1

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	421	421
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	61 753	61 753
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	61 753	61 753
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49 007	49 007
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	36 517	36 517
6	дебиторская задолженность	12 490	12 490
7	Итого активов	111 181	111 181
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-7 686	-7 686
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-7 558	-7 558
10	кредиторская задолженность	-128	-128
11	Итого обязательств	-7 686	-7 686
12	Чистая балансовая позиция	103 496	103 496

На 31.12.2024

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	733	733
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	82 730	82 730
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	82 730	82 730
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	450 988	450 988
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	438 488	438 488
6	дебиторская задолженность	12 500	12 500
7	Итого активов	534 451	534 451
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-7 936	-7 936
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-7 751	-7 751
10	кредиторская задолженность	-185	-185
11	Итого обязательств	-7 936	-7 936
12	Чистая балансовая позиция	526 515	526 515

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют

На 31.03.2025

Таблица 31.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	421	421
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	61 753	61 753
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	61 753	61 753
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49 007	49 007
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	36 517	36 517
6	дебиторская задолженность	12 490	12 490
7	Итого активов	111 181	111 181
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-7 686	-7 686
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-7 558	-7 558
10	кредиторская задолженность	-128	-128
11	Итого обязательств	-7 686	-7 686
12	Чистая балансовая позиция	103 496	103 496

На 31.12.2024

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	733	733
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	82 730	82 730
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	82 730	82 730
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	450 988	450 988
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	438 488	438 488
6	дебиторская задолженность	12 500	12 500
7	Итого активов	534 451	534 451
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-7 936	-7 936
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-7 751	-7 751
10	кредиторская задолженность	-185	-185
11	Итого обязательств	-7 936	-7 936
12	Чистая балансовая позиция	526 515	526 515

Уровни в иерархии справедливой стоимости

На 31.03.2025

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	61 753	61 753
2	финансовые активы, в том числе:	61 753	61 753
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	61 753	61 753
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	61 753	61 753
5	долговые ценные бумаги	61 753	61 753

На 31.12.2024

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	82 730	82 730
2	финансовые активы, в том числе:	82 730	82 730
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	82 730	82 730
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	82 730	82 730
5	долговые ценные бумаги	82 730	82 730

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

На 31.03.2025

Таблица 33.1

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:	36 921	17	12 490	49 428	49 428
2	денежные средства, в том числе:	421	0	0	421	421
3	расчетные счета	421	0	0	421	421
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	36 500	17	12 490	49 007	49 007
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	36 500	17	0	36 517	36 517
6	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	36 500	0	0	36 500	36 500
7	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	17	0	17	17
8	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	12 490	12 490	12 490
9	дебиторская задолженность клиентов	0	0	12 490	12 490	12 490
10	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	7 686	7 686	7 686
11	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	7 686	7 686	7 686
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	7 558	7 558	7 558
13	обязательства по аренде	0	0	7 558	7 558	7 558
14	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	128	128	128
15	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	8	8	8
16	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	1	1	1
17	прочее	0	0	120	120	120

На 31.12.2024

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	439 162	58	12 500	451 721	451 721
2	денежные средства, в том числе:	733	0	0	733	733
3	расчетные счета	733	0	0	733	733
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	438 429	58	12 500	450 988	450 988
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	438 429	58	0	438 488	438 488
6	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	438 429	0	0	438 429	438 429
7	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	58	0	58	58
8	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	12 500	12 500	12 500
9	дебиторская задолженность клиентов	0	0	12 500	12 500	12 500
10	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	7 936	7 936	7 936
11	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	7 936	7 936	7 936
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	7 751	7 751	7 751
13	обязательства по аренде	0	0	7 751	7 751	7 751
14	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	185	185	185
15	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	8	8	8
16	прочее	0	0	178	178	178