

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

Раскрываемый Бухгалтерский баланс организации

на 30.06.2025 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 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	650	733
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		109 124	82 730
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	109 124	82 730
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		12 513	450 988
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7	23	438 488
6	дебиторская задолженность	8	12 490	12 500
7	Основные средства и капитальные вложения в них	10	6 427	6 989
8	Отложенные налоговые активы	26	339	846
9	Прочие активы	11	328	288
10	Итого активов		129 381	542 574
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		7 436	7 935
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	7 360	7 750
13	кредиторская задолженность	13	76	185
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	26	886	2 166
15	Прочие обязательства	14	1 312	763
16	Итого обязательств		9 634	10 864
Раздел III. Капитал				
17	Уставный капитал	15	88 000	88 000
18	Добавочный капитал	15	0	182 137
19	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	16	31 747	261 573
20	Итого капитала		119 747	531 710
21	Итого капитала и обязательств		129 381	542 574

Генеральный директор (должность)	(подпись)	Новиков Андрей Александрович (фамилия, имя, отчество (при наличии))
-------------------------------------	-----------	--

21 Июля 2025 г.

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

Раскрываемый Отчет о финансовых результатах организации

за 1 полугодие 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 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		27 724	43 937
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	17	1 657	-449
3	процентные доходы	18	26 077	44 365
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	19	25 000	1 623 000
6	Расходы на персонал	20	-5 928	-8 159
7	Прямые операционные расходы	21	-58	-127
8	Процентные расходы	22	-753	-661
9	Общие и административные расходы	23	-3 772	-3 789
10	Прочие расходы	24	-214	-121
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		41 999	1 654 080
12	Налог на прибыль, в том числе:	26	-10 252	-330 587
13	текущий налог на прибыль	26	-9 745	-330 444
14	отложенный налог на прибыль	26	-507	-143
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		31 747	1 323 493
Раздел II. Прочий совокупный доход				
16	Итого совокупного дохода (расхода)		31 747	1 323 493

Номер	Наименование показателя	Номер	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 630	15 089
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с	17	1 911	-329
3	процентные доходы	18	4 719	15 418
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	19	12 500	811 500
5	Расходы на персонал	20	-3 021	-4 129
6	Прямые операционные расходы	21	-13	-73
7	Процентные расходы	22	-374	-327
8	Общие и административные расходы	23	-1 446	-1 501
9	Прочие расходы	24	-110	-61
10	Прибыль (убыток) до налогообложения		14 166	820 498
11	Налог на прибыль, в том числе:	26	-3 382	-163 971
12	текущий налог на прибыль	26	-2 852	-163 846
13	отложенный налог на прибыль	26	-530	-125
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		10 784	656 528
Раздел II. Прочий совокупный доход				
15	Итого совокупного дохода (расхода)		10 784	656 528

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

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

21 Июля 2025 г.

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

Раскрываемый Отчет об изменениях капитала организации

за 1 полугодие 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	6	7
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
3	Остаток на 01.01.2024 г.		88 000	182 137	664 083	934 220
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	1 323 493	1 323 493
5	Дивиденды (распределенная прибыль)		X	X	-1 323 460	-1 323 460
6	Остаток на 30.06.2024 г.		88 000	182 137	664 116	934 253
7	Остаток на 31.12.2024 г.		88 000	182 137	261 573	531 710
8	Остаток на 31.12.2024 г., пересмотренный		88 000	182 137	261 573	531 710
9	Остаток на 31.12.2024 г.		88 000	182 137	261 573	531 710
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	31 747	31 747
11	Дивиденды (распределенная прибыль)		X	X	-443 710	-443 710
12	Прочие распределения в пользу участников		X	-182 137	182 137	0
13	Остаток на 30.06.2025 г., в том числе		88 000	0	31 747	119 747

Генеральный директор

Новиков Андрей Александрович

(должность руководителя)

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

21 Июля 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 полугодие 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 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 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		21 687	18 749
2	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		25 000	1 623 000
3	Проценты полученные		6 450	9 834
4	Проценты уплаченные		-857	-649
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-5 395	-7 906
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		-3 328	-3 078
7	Уплаченный налог на прибыль		-11 025	-330 582
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		411 496	16 233
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		444 028	1 325 601
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:		-401	-438
11	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-401	-438
12	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-443 710	-1 323 460
13	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-444 111	-1 323 898
14	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-83	1 703
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	650	2 948

Генеральный директор

Новиков Андрей Александрович

(должность)

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

21 Июля 2025 г.

ПРИМЕЧАНИЯ В СОСТАВЕ РАСКРЫВАЕМОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

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 30.06.2025 - 21

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	Российская Федерация является основным рынком, на котором Общество осуществляет деятельность. В 1 полугодии 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 июне 2025 года Банк России понизил ключевую ставку до 20 %. По итогам 2024 г. годовая инфляция по данным Росстата составила 9,52%. В июне 2025 года годовая инфляция снизилась до 9,4% после 9,88% в мае.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	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.

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 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
Изложение принципов 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. Монетарные 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 оцениваются 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 материальности 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 и ассоциированные организации, совместные 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, утверждаемую 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 начислялась 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 обязательства 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.

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025		На 31.12.2024	
		полная балансовая стоимость	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчетные счета	650	650	733	733
2	Итого	650	650	733	733
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.06.2025 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 11 975 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 53 171 тысяч рублей). 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.			

тыс. руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	650	733
2	Итого	650	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 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	109 124	82 730
2	Итого	109 124	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 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	109 124	82 730
2	Правительства Российской Федерации	73 153	24 966
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	2 587	21 215
4	нефинансовых организаций	33 384	36 549
5	Итого	109 124	82 730

тыс. руб.

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

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025		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	0	0	438 429	438 429
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	23	23	58	58
3	Итого	23	23	438 488	438 487 615,30

тыс. руб.

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 30.06.2025		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	-	-	21,5%	9 дней

тыс. руб.

Дебиторская задолженность, оцениваемая

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025			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 30.06.2025 год в сумме 12 500 тысяч рублей (на 31.12.2024 г.: 12 500 тысяч рублей). Единственным крупным дебитором является (Информация не раскрывается на основании решения Совета директоров Банка России от 24.12.2024 г) с задолженностью в сумме 12 500 тысяч рублей (на 31.12.2024 год: 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 полугодие 2025 года

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-	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 30.06.2025 г., в том числе:	10	10
4	дебиторская задолженность клиентов	10	10

За 1 полугодие 2024 года

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-	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:	-20	-20
4	дебиторская задолженность клиентов	-20	-20
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30.06.2024 г., в том числе:	570	570
6	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	-4	-4
5	Балансовая стоимость на 30.06.2024 года, в том числе:	1	1
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
7	накопленная амортизация	-41	-41
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
9	накопленная амортизация	-42	-42
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	42	42
11	накопленная амортизация	-42	-42

тыс. руб.

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	льзования, относящиеся к		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	-616	-616
5	Балансовая стоимость на 30.06.2024 года, в том числе:	0	8 237	8 237
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	780	11 713	12 494
7	накопленная амортизация	-780	-3 476	-4 257
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	-562	-562
12	Балансовая стоимость на 30.06.2025 года, в том числе:	0	6 427	6 427
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	780	11 080	11 861
14	накопленная амортизация	-780	-4 653	-5 434

тыс. руб.

Прочие активы

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025		На 31.12.2024	
		полная балансовая стоимость	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	328	328	287	287
2	Итого	328	328	287	287

тыс. руб.

Анализ изменений запасов

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов	Итого
		материалы	
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 г	0	0
2	Поступление (создание)	2	2
3	Признание в составе расходов	-2	-2
4	Балансовая стоимость на 30.06.2024 г	0	0
5	Балансовая стоимость на 01.01.2025 г	0	0
6	Балансовая стоимость на 30.06.2025 г	0	0

тыс. руб.

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

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	7 360	7 751
2	Итого	7 360	7 751

Анализ процентных ставок и сроков погашения

тыс. руб.

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025		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 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	72	8
2	Прочее	4	178
3	Итого	76	185

тыс. руб.

Прочие обязательства

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 008	586
2	Расчеты по социальному страхованию	304	177
3	Итого	1 312	763

Капитал			
Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Уставный капитал	88 000	88 000
2	Добавочный капитал	0	182 137
3	Итого	88 000	270 137

тыс. руб.

Уставный капитал акционерного общества

Таблица 15.1

Номер показателя	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 30.06.2025 года составляет 88 000 тысяч рублей на (31.12.2024 г.: 88 000 тысяч рублей). На 30.06.2025 г. сумма добавочного капитала составила 0 рублей (на 31.12.2024г.- 182 137 тысяч рублей). (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 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Нераспределенная прибыль	31 747	261 573
2	Итого	31 747	261 573

тыс. руб.

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 полугодие 2025 г.

Таблица 17.1

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:	-857	2 514	1 657
2	ценные бумаги	-857	2 514	1 657
3	Итого	-857	2 514	1 657

За 1 полугодие 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:	76	-525	-449
2	ценные бумаги	76	-525	-449
3	Итого	76	-525	-449

За 2 квартал 2025 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:	-89	2 001	1 911
2	ценные бумаги	-89	2 001	1 911
3	Итого	-89	2 001	1 911

За 2 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:	92	-421	-329
2	ценные бумаги	92	-421	-329
3	Итого	92	-421	-329

тыс. руб.

Процентные доходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	26 078	44 365	4 719	15 418
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7 255	7 165	4 008	3 940
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	18 823	37 200	711	11 478
4	Итого	26 078	44 365	4 719	15 418

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

тыс. руб.

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
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	25 000	1 623 000	12 500	811 500
2	Итого	25 000	1 623 000	12 500	811 500
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
3	Всего	25 000	1 623 000	12 500	811 500

тыс. руб.

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	4 583	6 237	2 336	3 195
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 345	1 822	685	934
3	Прочее	0	100	0	0
4	Итого	5 928	8 159	3 021	4 129

тыс. руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	58	127	13	73
2	Итого	58	127	13	73

тыс. руб.

Процентные расходы

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	По обязательствам по аренде	753	661	374	327
2	Итого	753	661	374	327

тыс. руб.

Общие и административные расходы

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 248	950	644	491
2	Амортизация основных средств	562	616	283	308
3	Амортизация нематериальных активов	0	4	0	2
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	229	217	114	109
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 639	1 557	361	361
6	Прочие хозяйственные расходы	3	3	2	2
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	32	34	16	17
8	Прочее	58	407	25	212
9	Итого	3 772	3 789	1 446	1 501

тыс. руб.

Прочие расходы

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Прочее	214	121	110	61
2	Итого	214	121	110	61

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

Таблица 25.1

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 25.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30.06.2025	31.12.2024
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	6 427	6 989
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	7 360	7 751

тыс. руб.

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

Таблица 25.3

Номер показателя	Наименование показателя	за 1 полугодие 2025 г.	за 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	-857	-649
2	проценты уплаченные	-857	-649
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-401	-438
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-401	-438
5	Итого	-1 258	-1 087

тыс. руб.

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	9 745	330 444	2 852	163 846
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	507	143	530	125
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	10 252	330 587	3 382	163 971
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	10 252	330 587	3 382	163 971

тыс. руб.

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

Таблица 26.1.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Обязательство по текущему налогу на прибыль	886	2 166
2	Отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам	340	846

тыс. руб.

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

Таблица 26.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	42 000	1 654 080	14 167	820 498
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	10 500	330 816	3 542	164 100
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	0	0
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	20	0	0
5	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	-248	-249	-160	-129
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	10 252	330 587	3 382	163 971

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

За 1 полугодие 2025 г.

Таблица 26.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	На 31.12.2024
1	2	3	4	6
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	Дебиторская задолженность	2	2	0
2	Обязательства по неиспользованным отпускам	328	137	191
3	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 840	-98	1 938
4	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	-210	210
5	Дебиторская задолженность (аренда)	255	0	255
6	Общая сумма отложенного налогового актива	2 426	-168	2 594
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 426	-168	2 594
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
8	Основные средства (аренда)	-1 607	141	-1 747
9	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-480	-480	0
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-2 086	-339	-1 747
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	340	-507	846
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	340	-507	846

За 1 полугодие 2024 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	На 31.12.2023
1	2	3	4	6
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	Дебиторская задолженность	114	-4	118
2	Обязательства по неиспользованным отпускам	228	50	178
3	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 771	-85	1 856
4	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	451	-228	678
5	Дебиторская задолженность (аренда)	195	0	195
6	Общая сумма отложенного налогового актива	2 759	-267	3 026
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 759	-267	3 026
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
8	Нематериальные активы	0	1	-1
9	Основные средства (аренда)	-1 647	123	-1 771
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-1 648	124	-1 772
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 111	-143	1 254
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 111	-143	1 254

тыс. руб.

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

На 30.06.2025

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	650	0
2	расчетные счета	650	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	23
4	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	23
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	12 490
6	дебиторская задолженность клиентов	0	12 490
7	Итого	650	12 513
8	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 30.06.2025

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	650	650
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	109 124	109 124
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	109 124	109 124
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 513	12 513
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	23	23
6	дебиторская задолженность	12 490	12 490
7	Итого активов	122 287	122 287
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-7 436	-7 436
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-7 360	-7 360
10	кредиторская задолженность	-76	-76
11	Итого обязательств	-7 436	-7 436
12	Чистая балансовая позиция	114 851	114 851

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

тыс. руб.

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков,
оставшихся до погашения, на основе предусмотренных
договорами недисконтированных потоков денежных
средств

На 30.06.2025

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	762	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	686	14 488
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	686	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	686	14 412
3	обязательства по аренде	686	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	686	14 412
4	кредиторская задолженность, в том числе:	76	0	0	0	0	0	0	76
5	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	72	0	0	0	0	0	0	72
6	прочее	4	0	0	0	0	0	0	4
7	Итого обязательств	762	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	686	14 488

На 31.12.2024

Таблица 52.7

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	871	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	2 059	15 970
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	686	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	2 059	15 785
3	обязательства по аренде	686	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	2 059	15 785
4	кредиторская задолженность, в том числе:	185	0	0	0	0	0	0	185
5	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	8	0	0	0	0	0	0	8
6	прочее	178	0	0	0	0	0	0	178
7	Итого обязательств	871	2 059	2 745	2 745	2 745	2 745	2 059	15 970

тыс. руб.

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе
сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков
погашения

На 30.06.2025

Таблица 27.4

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	650	0	0	0	0	0	0	650
2	расчетные счета	650	0	0	0	0	0	0	650
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	8 644	76 622	9 573	0	0	6 164	8 122	109 124
4	долговые ценные бумаги	8 644	76 622	9 573	0	0	6 164	8 122	109 124
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 513	0	0	0	0	0	0	12 513
6	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	23	0	0	0	0	0	0	23
7	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	23	0	0	0	0	0	0	23
8	дебиторская задолженность, в том числе:	12 490	0	0	0	0	0	0	12 490
9	дебиторская задолженность клиентов	12 490	0	0	0	0	0	0	12 490
10	Итого активов	21 807	76 622	9 573	0	0	6 164	8 122	122 287
Раздел II. Обязательства									
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-279	-686	-1 081	-1 311	-1 595	-1 937	-546	-7 436
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-203	-686	-1 081	-1 311	-1 595	-1 937	-546	-7 360
13	обязательства по аренде	-203	-686	-1 081	-1 311	-1 595	-1 937	-546	-7 360
14	кредиторская задолженность, в том числе:	-76	0	0	0	0	0	0	-76
15	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-72	0	0	0	0	0	0	-72
16	прочее	-4	0	0	0	0	0	0	-4
17	Итого обязательств	-279	-686	-1 081	-1 311	-1 595	-1 937	-546	-7 436
18	Итого разрыв ликвидности	21 527	75 935	8 492	-1 311	-1 595	4 227	7 576	114 851

На 31.12.2024

Таблица 52.8

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	733	0	0	0	0	0	0	733
2	расчетные счета	733	0	0	0	0	0	0	733
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	4 232	24 625	12 679	6 172	16 992	1 009	17 021	82 730
4	долговые ценные бумаги	4 232	24 625	12 679	6 172	16 992	1 009	17 021	82 730
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	450 988	0	0	0	0	0	0	450 988
6	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	438 488	0	0	0	0	0	0	438 488
7	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	438 429	0	0	0	0	0	0	438 429
8	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	58	0	0	0	0	0	0	58
9	дебиторская задолженность, в том числе:	12 500	0	0	0	0	0	0	12 500
10	дебиторская задолженность клиентов	12 500	0	0	0	0	0	0	12 500
11	Итого активов	455 953	24 625	12 679	6 172	16 992	1 009	17 021	534 451
Раздел II. Обязательства									
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-200	-615	-982	-1 193	-1 446	-1 759	-1 563	-7 758
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-193	-615	-982	-1 193	-1 446	-1 759	-1 563	-7 751
14	обязательства по аренде	-193	-615	-982	-1 193	-1 446	-1 759	-1 563	-7 751
15	кредиторская задолженность, в том числе:	-8	0	0	0	0	0	0	-8
16	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-8	0	0	0	0	0	0	-8
17	Прочее	-178	0	0	0	0	0	0	-178
18	Итого обязательств	-378	-615	-982	-1 193	-1 446	-1 759	-1 563	-7 936
19	Итого разрыв ликвидности	455 575	24 010	11 698	4 979	15 546	-751	15 458	526 515

**Обзор финансовых активов и обязательств организации
в разрезе основных валют**

На 30.06.2025

Таблица 27.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	650	650
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	109 124	109 124
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	109 124	109 124
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 513	12 513
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	23	23
6	дебиторская задолженность	12 490	12 490
7	Итого активов	122 287	122 287
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-7 436	-7 436
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-7 360	-7 360
10	кредиторская задолженность	-76	-76
11	Итого обязательств	-7 436	-7 436
12	Чистая балансовая позиция	114 851	114 851

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 30.06.2025

Таблица 28.1

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая	Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	109 124	109 124
2	финансовые активы, в том числе:	109 124	109 124
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	109 124	109 124
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	109 124	109 124
5	долговые ценные бумаги	109 124	109 124

На 31.12.2024

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая	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 30.06.2025

Таблица 28.2

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:	650	23	12 490	13 163	13 163
2	денежные средства, в том числе:	650	0	0	650	650
3	расчетные счета	650	0	0	650	650
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	23	12 490	12 513	12 513
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	23	0	23	23
6	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	23	0	23	23
7	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	12 490	12 490	12 490
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	12 490	12 490	12 490
9	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	7 436	7 436	7 436
10	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	7 436	7 436	7 436
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	7 360	7 360	7 360
12	обязательства по аренде	0	0	7 360	7 360	7 360
13	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	76	76	76
14	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	72	72	72
15	прочее	0	0	4	4	4

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