

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
71136000000	66591327	1108602002882	8602168728

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 июня 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Сургутгазстрой"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Сургут, пр-кт Ленина, дом 43
(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 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	8 816,961	10 107,562	9 423,534
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	7	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		91 887,540	102 959,980	95 281,260
6	долговые инструменты	8	-	-	-
7	долевые инструменты	9	91 887,540	102 959,980	95 281,260
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		81 935,490	60 072,272	65 204,034
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	24 518,422	22 551,550	28 773,259
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	39 635,866	33 433,170	34 097,970
11	дебиторская задолженность	12	17 781,203	4 087,553	2 332,804
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	15	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	17 779,493	17 776,582	17 438,450
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	-	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	2 161,434	2 470,210	3 174,503
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	-	-
20	Отложенные налоговые активы	48	-	-	-
21	Прочие активы	20	770,062	731,230	671,155
22	Итого активов		203 350,980	194 117,837	191 192,937
Раздел II. Обязательства					
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-	-

24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	22	-	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 534,571	3 081,029	3 580,950
27	средства клиентов	23	-	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 494,224	2 773,636	3 301,910
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-	-
30	кредиторская задолженность	26	40,347	307,393	279,040
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-	-
32	Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	27	-	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	-	-
34	Отложенные налоговые обязательства	48	3 229,618	3 683,731	3 025,244
35	Резервы - оценочные обязательства	28	-	-	-
36	Прочие обязательства	29	4 067,616	2 575,284	2 128,692
37	Итого обязательств		9 831,805	9 340,044	8 734,885
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30	113 984,500	113 984,500	113 984,500
39	Добавочный капитал	30	6 000,000	6 000,000	6 000,000
40	Резервный капитал	30	-	-	-
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	-	-	-
42	Резервы		36 094,707	46 613,525	39 318,741
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		37 439,968	18 179,768	23 154,810
44	Итого капитала		193 519,175	184 777,793	182 458,051
45	Итого капитала и обязательств		203 350,980	194 117,837	191 192,937

Генеральный директор
(должность)

Дворякова Н. А.
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
71136000000	66591327	1108602002882	8602168728

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Июнь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Сургутгазстрой"				
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)				
628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Сургут, пр-кт Ленина, дом 43				
(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 Январь-Июнь 2025г.	За Январь-Июнь 2024г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		19 875,528	3 069,429
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	5 337,458	3 673,989
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		12 677,573	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-

8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		26,065	123,719
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		250,531	175,626
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	(268,690)	(271,234)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	(1 291,190)	(632,670)
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	3 143,781	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	12 000,000	12 000,000
16	Расходы на персонал	41	(9 957,178)	(6 420,051)
17	Прямые операционные расходы	42	(9,834)	(320,020)
18	Процентные расходы	43	(121,488)	(146,381)
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	44	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	-	-
21	Общие и административные расходы	45	(2 299,028)	(1 811,213)
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
23	Прочие доходы	46	3,372	4,495
24	Прочие расходы	46	-	-
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		19 491,371	6 376,258
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	(231,171)	(363,865)
27	текущий налог на прибыль	48	(131,662)	(227,123)
28	отложенный налог на прибыль	48	(99,509)	(136,742)

29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		19 260,200	6 012,393
Раздел II. Прочий совокупный доход				
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		(10 518,818)	18 668,460
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов		-	-
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
36	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(10 518,818)	18 668,460
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(11 072,440)	19 651,010
38	связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		553,622	(982,551)
39	обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
40	изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		-	-
41	связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		-	-
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-

43	финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			-	-
44	связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			-	-
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
47	влияние налога на прибыль, связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:			-	-
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
53	связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
54	под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-

55	реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
60	реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том		-	-
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		(10 518,818)	18 668,460
69	Итого совокупного дохода (расхода)		8 741,382	24 680,853

Генеральный директор

(должность)

Дворякова Н. А.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации	
	по ОКПО	ИНН
71136000000	66591327	1108602002882 8602168728

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Июнь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Супергазстрой"

(полное и (или) сокращенное фирменное наименование)
628416, Хиты-Малышевский автономный округ - Юрга, г. Сургут, пр-кт. Ленина, дом 43
(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	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резервы			резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов	Нераспределенная прибыль (испорченный убыток)	Итого
											резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Остаток на Январь 2024 г.		113 984,500	6 000,000	-	-	39 318,741	-	-	-	-	-	-	-	-	39 318,741	23 154,810	182 458,051	
2	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	Остаток на Январь 2024 г., пересмотренный		113 984,500	6 000,000	-	-	39 318,741	-	-	-	-	-	-	-	-	39 318,741	23 154,810	182 458,051	
5	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6	Остаток на Январь 2024 г., с учетом корректировки		113 984,500	6 000,000	-	-	39 318,741	-	-	-	-	-	-	-	-	39 318,741	23 154,810	182 458,051	
7	Прибыль (убыток) после налогообложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	6 012,393	6 012,393	
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		x	x	x	x	18 668,460	-	-	-	-	-	-	-	-	18 668,460	x	18 668,460	
9	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		x	x	x	x	18 668,460	x	x	-	-	-	-	x	-	18 668,460	x	18 668,460	
10	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		x	x	x	x	x	-	-	x	x	x	-	x	-	-	x	-	
11	Выпуск акций (вклады участников)	30	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	
12	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)	30	-	-	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	
13	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	x	x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(12 000,000)	(12 000,000)	
14	Прочие взносы акционеров (участников)	-	-	-	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
15	Прочие распределения в пользу участников	-	-	-	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	
16	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
17	Остаток на Июнь 2024 г.		113 984,500	6 000,000	-	-	57 987,201	-	-	-	-	-	-	-	-	57 987,201	17 167,204	195 138,904	
18	Остаток на Январь 2025 г.		113 984,500	6 000,000	-	-	46 613,525	-	-	-	-	-	-	-	-	46 613,525	18 179,768	184 777,793	
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21	Остаток на Январь 2025 г., пересмотренный		113 984,500	6 000,000	-	-	46 613,525	-	-	-	-	-	-	-	-	46 613,525	18 179,768	184 777,793	
22	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
23	Остаток на Январь 2025 г., с учетом корректировки		113 984,500	6 000,000	-	-	46 613,525	-	-	-	-	-	-	-	-	46 613,525	18 179,768	184 777,793	
24	Прибыль (убыток) после налогообложения	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	19 260,200	19 260,200	
25	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	x	x	(10 518,818)	-	-	-	-	-	-	-	-	(10 518,818)	x	(10 518,818)	
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		x	x	x	x	(10 518,818)	x	x	-	-	-	-	x	-	(10 518,818)	x	(10 518,818)	
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		x	x	x	x	x	-	-	x	x	x	-	x	-	-	x	-	
28	Выпуск акций (вклады участников)	30	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)	30	-	-	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	
30	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	x	x	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	
31	Прочие взносы акционеров (участников)	-	-	-	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	
32	Прочие распределения в пользу участников	-	-	-	-	-	x	x	x	x	x	x	x	x	-	-	-	-	
33	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
34	Остаток на 30 июня 2025 г., в том		113 984,500	6 000,000	-	-	36 094,707	-	-	-	-	-	-	-	-	36 094,707	37 439,968	193 519,175	
35	компоненты капитала, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Генеральный директор (должность)	Дворцова Н. А. (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))
-------------------------------------	---

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
71136000000	66591327	1108602002882	8602168728

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
За Январь - Июнь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Сургутгазстрой"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Сургут, пр-кт Ленина, дом 43
(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	Январь - Июнь 2025	Январь - Июнь 2024
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		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		11 000,000	10 000,000
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-	-
5	Проценты полученные		2 390,256	2 048,782
6	Проценты уплаченные		(118,673)	(143,198)
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(8 452,346)	(5 727,373)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 637,632)	(1 432,102)
12	Уплаченный налог на прибыль		(200,000)	(278,745)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(880,913)	(732,267)

14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		2 100,691	3 735,097
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		-	-
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		230,000	10 200,000
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(2 045,000)	-
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(1 815,000)	10 200,000
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-

34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(286,114)	(260,953)
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(286,114)	(260,953)
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	-
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		-	-
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		-	-
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	(12 000,000)
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
43	Платежи в связи с погашением (выкупом) облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(286,114)	(12 260,953)
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(0,423)	1 674,144
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		(1 291,190)	(632,670)
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		10 108,573	9 424,477
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		8 816,961	10 465,950

Генеральный директор
(должность)

Дворякова Н. А.
(подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

28

Июль

2025

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

На 30 июня 2025 г.

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)	21-000-1-00750
2	Деятельность, осуществляемая организацией	управление паевыми инвестиционными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	628416, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г.Сургут, проспект Ленина , дом № 43
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	628416, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, г.Сургут, проспект Ленина , дом № 43
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	6

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На 30 июня 2025 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	В течении 1 полугодия 2025 года на деятельность и бухгалтерскую (финансовую) отчетность продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление". «Экономика РФ проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	На экономическую ситуацию РФ отрицательно повлияли геополитические события в мире, а также связанные с ними международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан. Ряд стран объявили об ограничении или планируемом ограничении закупок российских нефти и газа. В результате экстремального ухудшения рыночных настроений произошло существенное снижение цен российских акций и облигаций. Внешнеполитическая и внешнеэкономическая неопределенность остается на высоком уровне, что может оказать негативное влияние на курсовые и инфляционные ожидания. Это может привести к ухудшению экономической ситуации в стране, уменьшению деловой активности и реального благосостояния населения, что в свою очередь может отразиться на операционной деятельности Компании. Руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На 30 июня 2025 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных или связанных вопросов.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с российскими стандартами ОСБУ и в соответствии с МСФО .
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	
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	Ретроспективное применение МСФО к отчетным периодам до 2017 года не производилось.

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

На 30 июня 2025 г.

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	Профессиональные суждения по финансовым активам в связи с изменением бизнес-модели, приводят к необходимости реклассификации финансового актива в другую группу учета, что оказывает влияние на отражение финансового результата.
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	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения Юридическим Департаментом Организации; - при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Организации. Изменение или внесение корректировок в модель данных окажет влияние на величину активов по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину капитала по статьям резервов переоценки долговых и долевого инструментов, оцениваемых через прочий совокупный доход

3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья «Резервы-условные обязательства» - оценка условных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком. Оценка вероятности наступления убытка зависит от вынесения прогнозного оценочного суждения Юридическим Департаментом Организации; - при оценке активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, используется модель данных, основанная на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Организации. Изменение или внесение корректировок в модель данных окажет влияние на величину активов по статье финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и на величину капитала по статьям резервов переоценки долговых и долевого инструментов, оцениваемых через прочий совокупный доход
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось
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	
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		

9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «овернайт».
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях, как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего: - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются незначительными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%. - процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита

11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию. В том случае, если вложения в ценные бумаги совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Общество вправе при первоначальном признании финансового актива определить его по собственному усмотрению в категорию оцениваемых по справедливой стоимости с признанием изменений справедливой стоимости в составе прибыли или убытка за период (без права последующей реклассификации), если в результате этого будет устранено или значительно сокращено учетное несоответствие, которое иначе бы возникло вследствие использования различной основы для оценки активов и обязательств либо признания связанных с ними прибылей или убытков. В случае если фактическая цена приобретения ценной бумаги существенно (критерий существенности-20%) отличается от ее справедливой стоимости, подтверждаемой котировкой на активном рынке, определенной в соответствии с методикой, утвержденной Организацией: - для долговых ценных бумаг осуществляется корректировка, уменьшающая / увеличивающая стоимость долговых ценных бумаг с отражением результата корректировки на счетах учета прибылей и убытков; - для долевого ценных бумаг осуществляется их переоценка с отражением результата переоценки на счетах учета прибылей и убытков. Если справедливая стоимость долевой ценной бумаги при первоначальном признании не подтверждается котировкой активного рынка в отношении идентичной ценной бумаги или если для определения справедливой стоимости ценной бумаги не использовалась техника оценки, основанная исключительно на наблюдаемых на рынке данных, разница между справедливой стоимостью при первоначальном признании и стоимостью приобретения долевой ценной бумаги отражается на счетах по учету превышения справедливой стоимости ценной бумаги при первоначальном признании над стоимостью ее приобретения в корреспонденции со счетами по учету переоценки. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток по которым дата первоначального признания ценных бумаг
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в случае, если финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов. По договорам приобретения ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, по которым дата первоначального признания ценных бумаг не наступила на конец отчетного периода, и которые не являются производными финансовыми инструментами, Общество на каждую отчетную дату проводит оценку величины изменения справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг до отчетной даты. Общество отражает в бухгалтерском учете на конец отчетного периода изменение справедливой стоимости приобретаемых ценных бумаг с даты заключения договора на приобретение ценных бумаг и до отчетной даты на балансовых счетах по учету переоценки ценных бумаг в соответствии с порядком учета переоценки приобретаемых ценных бумаг после их первоначального признания.

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме, причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента предоставления.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		

19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	нп
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	нп
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по справедливой стоимости. Порядок определения справедливой стоимости инвестиционного имущества утвержден во внутренних документах Общества (Приложение №3 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета). Справедливая стоимость объектов инвестиционного имущества определяется один раз в год по рыночным условиям на конец года. Амортизация по объектам инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не начисляется. Тестирование на обесценение инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, не производится. Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:— сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, включая налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги. В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.

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	Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более 20% от общей площади. Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности.
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	Справедливая стоимость инвестиционного имущества определяется на основании отчета независимого оценщика, имеющего квалификационный аттестат оценщика, являющегося членом СРО оценщиков.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, включая налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги. Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:— объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	не применяется
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом

28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 5% от средневзвешенного срока использования всех составных частей
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация 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. 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 Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации. Расходами на приобретение нематериального актива являются: - суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу); - таможенные пошлины и таможенные сборы; - невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива; - вознаграждения, уплачиваемые посреднической организацией и иным лицам, через

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
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	не применяется
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.
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	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранеепризнанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерскогоучета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполненияобязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплатеperiodов отсутствия работника на работе.В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период,превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознагражденийработникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дняотчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качествесобытий после отчетной даты.При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодныйоплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета непозднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающиебудущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работникиимеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются каквеличина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику занеиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в томгодовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающиеправо на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств.При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательствапризнаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе.Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на болеераннюю из следующих дат:дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанныхвознаграждений;дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы посокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий.Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерскогоучета определяется в
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми	НП
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		

39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	На дату начала аренды арендатор оценивает обязательство по аренде по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам арендатора. В качестве ставки привлеченных дополнительных заемных средств арендатором используется ставка по кредитам со сроком релевантным сроку аренды, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям. После даты начала аренды арендатор оценивает актив в форме права пользования с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения с корректировкой на переоценку обязательства по аренде
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	НП
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	НП
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам арендатора. В качестве ставки привлеченных дополнительных заемных средств арендатором используется ставка по кредитам со сроком релевантным сроку аренды, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям.

43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	На дату начала аренды Общество, являясь арендатором, признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды. На дату начала аренды арендатор оценивает обязательство по аренде по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам арендатора. В качестве ставки привлеченных дополнительных заемных средств арендатором используется ставка по кредитам со сроком релевантным сроку аренды, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям. После даты начала аренды арендатор оценивает актив в форме права пользования с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения с корректировкой на переоценку обязательства по аренде. Применяется линейный метод амортизации. При последующем учете арендатор оценивает обязательство по аренде следующим образом: - увеличивая балансовую стоимость для отражения процентов по обязательству по аренде; -уменьшая балансовую стоимость для отражения осуществленных 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	Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а непосредством продолжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий:- долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов;- руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива;- Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью;- действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Под влиянием обстоятельств период продажи может превысить 12 месяцев, если причиной задержки являются события или обстоятельства, не контролируемые Обществом, при условии исследования Общества решению о продаже (плану продажи) долгосрочного актива. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат обязательной оценке на конец отчетного года. В случае обратной реклассификации Общество делает корректировки таким образом, как будто актив не выводили на продажу. Объект, признание которого в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, прекращено, учитывается в бухгалтерском учете Общества по наименьшей из двух величин:- стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета, до признания объекта в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, с корректировкой на сумму амортизации, которая была бы признана, если бы данный объект не был классифицирован в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи (если до признания в качестве долгосрочного актива предназначенного для продажи объект учитывался по
----	---	---

45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. Запасы признаются на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода. В большинстве случаев переход указанных рисков и выгод происходит одновременно с получением Обществом права собственности на запасы или с их фактическим получением. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение (по себестоимости), за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В состав фактических затрат на приобретение запасов Общество относит: - договорную стоимость запасов, уплачиваемую поставщику; - суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с их приобретением; - таможенные пошлины; - невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы запасов, в том числе налог на добавленную стоимость; - вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены запасы; - затраты по заготовке и доставке запасов до места их использования, включая расходы по страхованию. Данные затраты включают, в частности, затраты по заготовке и доставке запасов; затраты по содержанию заготовительно-складского подразделения организации, затраты за услуги транспорта по доставке запасов до места их использования, если они не включены в цену запасов, установленную договором; - затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Сюда относятся затраты организации по подработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик полученных запасов, не связанные с производством продукции, выполнением работ и оказанием услуг; - иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов. Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, оцениваются при признании по фактической себестоимости. При этом, суммы фактических затрат на их приобретение признаются расходами периода, в котором были понесены. При приобретении запасов на условиях отсрочки платежа разница между суммой
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв – оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан. Резерв – оценочное обязательство не создается в отношении будущих операционных убытков. Признание резерва – оценочного обязательства осуществляется в отношении: - обременительных договоров; - судебных исков; - налоговых претензий; - реструктуризации; - выполнения обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом участке. Величина резерва – оценочного обязательства определяется как приведенная стоимость ожидаемых затрат, в случае, если срок с даты признания резерва – оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва – оценочного обязательства превышает один год и разница между стоимостью ожидаемых затрат на урегулирование резерва – оценочного обязательства и приведенной стоимостью этих затрат, составляет не более 20%. Расчет резерва – оценочного обязательства осуществляется и пересматривается ежеквартально

47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации 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. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Доли участников классифицируются как уставный капитал
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции могут быть приобретены
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	НП

51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально. Величина отложенного налогового обязательства определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на УСН, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для определения суммотложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец первого квартала, полугодия и девяти месяцев, в бухгалтерском учете Общества отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периода, а определенные на конец года — в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. При ведении аналитического учета по счетам 71902, 71903, 10609 и 10610 Общество обеспечивает получение информации по объектам бухгалтерского учета, в отношении которых возникает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив. При значительном изменении корректировка отложенного налогового обязательства, актива может производиться на конец месяца, в котором, произошло такое изменение.
52	Порядок отражения дивидендов	Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов, в том числе в открытой печати, и отражаются в составе прочих инвестиционных доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) в сумме объявленных дивидендов без учета удержания налога на прибыль. Общество не признает дивиденды в качестве обязательства на конец отчетного периода, если объявляет дивиденды держателям долевых инструментов после отчетного периода. Если дивиденды объявлены после отчетного периода, но до одобрения финансовой отчетности к выпуску, то дивиденды не признаются в качестве обязательства на конец отчетного периода, так как никакого обязательства не существовало на указанную дату. Такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности в соответствии с МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности».
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	НП

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Цифровые рубли	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
4	Расчетные счета	8 816,961	-	8 816,961	10 108,573	(1,011)	10 107,562
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
6	прочее	-	-	-	-	-	-
7	Итого	8 816,961	-	8 816,961	10 108,573	(1,011)	10 107,562

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	8 816,961	10 107,562
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	-	1,011
6	Прочее	-	-
7	Итого	8 816,961	10 108,573

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.**

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12- месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно- обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- обесцененными	по кредитно- обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	1,011	-	-	-	1,011
2	расчетные счета	1,011	-	-	-	1,011
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1,011)	-	-	-	(1,011)
6	расчетные счета	(1,011)	-	-	-	(1,011)
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
8	прочее	-	-	-	-	-
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
10	расчетные счета	-	-	-	-	-
11	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-
13	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-
14	расчетные счета	-	-	-	-	-
15	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
16	прочее	-	-	-	-	-
17	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-

18	расчетные счета	-	-	-	-	-
19	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
20	прочее	-	-	-	-	-
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	-	-	-
22	расчетные счета	-	-	-	-	-
23	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.**

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	0,942	-	-	-	0,942
2	расчетные счета	0,942	-	-	-	0,942
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,104	-	-	-	0,104
6	расчетные счета	0,104	-	-	-	0,104
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
8	прочее	-	-	-	-	-
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
10	расчетные счета	-	-	-	-	-

11	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-
13	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-
14	расчетные счета	-	-	-	-	-
15	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
16	прочее	-	-	-	-	-
17	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-
18	расчетные счета	-	-	-	-	-
19	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
20	прочее	-	-	-	-	-
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1,047	-	-	-	1,047
22	расчетные счета	1,047	-	-	-	1,047
23	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	-	-
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	91 887,540	102 959,980
4	Долевые цифровые финансовые активы	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	91 887,540	102 959,980

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

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

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	24 518,422	-	24 518,422	22 553,805	(2,255)	22 551,550
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	24 518,422	-	24 518,422	22 553,805	(2,255)	22 551,550

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.**

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	2,255	-	-	-	-	2,255
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2,255	-	-	-	-	2,255
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-

10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
11	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-	-
13	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
23	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-
25	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(2,255)	-	-	-	-	(2,255)
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(2,255)	-	-	-	-	(2,255)

28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
35	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
36	прочее	-	-	-	-	-	-
37	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-

44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
47	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
48	прочее	-	-	-	-	-	-
49	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
50	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
53	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
54	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
55	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
56	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
57	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
58	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
59	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-

60	прочее	-	-	-	-	-	-
61	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
64	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
65	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
66	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
67	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
68	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
69	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
70	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
71	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
72	прочее	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.

Таблица 10.2

			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под	
--	--	--	---	----------------------	--

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	2,878	-	-	-	-	2,878
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2,878	-	-	-	-	2,878
4	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
6	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
11	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-	-
13	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	14,451	-	-	-	-	14,451

14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	14,451	-	-	-	-	14,451
16	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
17	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
18	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
19	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
22	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
23	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-
25	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(15,419)	-	-	-	-	(15,419)
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(15,419)	-	-	-	-	(15,419)
28	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
29	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-

30	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
31	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
32	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
34	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
35	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
36	прочее	-	-	-	-	-	-
37	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
38	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
39	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
41	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
42	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
43	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
44	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-

45	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
46	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
47	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
48	прочее	-	-	-	-	-	-
49	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
50	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
51	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
52	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
53	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
54	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
55	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
56	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
57	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
58	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
59	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-	-	-
61	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1,910	-	-	-	-	1,910

62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1,910	-	-	-	-	1,910
64	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
65	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
66	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
67	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
68	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
69	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
70	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	-	-	-	-	-	-
71	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-
72	прочее	-	-	-	-	-	-

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

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

Таблица 10.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов				
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	16,91%-17,14%	04.07.2025-24.07.2025	20,3%-22%	13.01.2025-17.01.2025
3	субординированные депозиты				
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях				
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы				
12	Прочее				

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	Средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы	40 650,628	(1 014,762)	39 635,866	34 688,112	(1 254,942)	33 433,170
7	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
8	Прочее	-	-	-	-	-	-
9	Итого	40 650,628	(1 014,762)	39 635,866	34 688,112	(1 254,942)	33 433,170

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам

За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	1 254,942	-	-	-	-	1 254,942
2	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
3	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
4	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
7	прочие выданные займы	1 254,942	-	-	-	-	1 254,942
8	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
9	прочее	-	-	-	-	-	-
10	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(240,180)	-	-	-	-	(240,180)
11	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-

13	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
16	прочие выданные займы	(240,180)	-	-	-	-	(240,180)
17	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
18	прочее	-	-	-	-	-	-
19	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
21	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
25	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
26	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
27	прочее	-	-	-	-	-	-
28	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
30	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
31	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
32	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-

33	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
34	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
35	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
36	прочее	-	-	-	-	-	-
37	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
38	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
39	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
44	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
45	прочее	-	-	-	-	-	-
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1 014,762	-	-	-	-	1 014,762
47	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
48	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
49	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
52	прочие выданные займы	1 014,762	-	-	-	-	1 014,762
53	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-

54	прочее	-	-	-	-	-	-
----	--------	---	---	---	---	---	---

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам

За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	1 734,559	-	-	-	-	1 734,559
2	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
3	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
4	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
7	прочие выданные займы	1 734,559	-	-	-	-	1 734,559
8	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
9	прочее	-	-	-	-	-	-
10	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(203,109)	-	-	-	-	(203,109)
11	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-

13	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
16	прочие выданные займы	(203,109)	-	-	-	-	(203,109)
17	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
18	прочее	-	-	-	-	-	-
19	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
21	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
22	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
25	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
26	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
27	прочее	-	-	-	-	-	-
28	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
29	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
30	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
31	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
32	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-

33	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
34	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
35	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
36	прочее	-	-	-	-	-	-
37	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
38	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
39	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
40	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
43	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
44	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
45	прочее	-	-	-	-	-	-
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1 531,450	-	-	-	-	1 531,450
47	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
48	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
49	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
52	прочие выданные займы	1 531,450	-	-	-	-	1 531,450
53	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-

54	прочее	-	-	-	-	-	-
----	--------	---	---	---	---	---	---

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	12 677,573	-	12 677,573	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	5 000,000	-	5 000,000	4 000,000	(12,000)	3 988,000
3	Расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-
7	Прочее	103,630	-	103,630	99,553	-	99,553
8	Итого	17 781,203	-	17 781,203	4 099,553	(12,000)	4 087,553

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.**

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	-	-	12,000	-	-	12,000
2	дебиторская задолженность клиентов	-	-	12,000	-	-	12,000
3	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
4	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	прочее	-	-	-	-	-	-
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
9	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
10	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-	-
13	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	(12,000)	-	-	(12,000)
14	дебиторская задолженность клиентов	-	-	(12,000)	-	-	(12,000)
15	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
16	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-

17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18	прочее	-	-	-	-	-	-
19	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
21	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
22	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-
25	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
27	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
28	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
30	прочее	-	-	-	-	-	-
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
33	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
34	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
35	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
36	прочее	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	-	-	7,021	29,610	-	36,631
2	дебиторская задолженность клиентов	-	-	6,000	-	-	6,000
3	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
4	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6	прочее	-	-	1,021	29,610	-	30,631
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	5,827	-	-	5,827
8	дебиторская задолженность клиентов	-	-	6,000	-	-	6,000
9	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
10	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	(0,173)	-	-	(0,173)
13	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	(29,610)	-	(29,610)
14	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
15	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
16	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18	прочее	-	-	-	(29,610)	-	(29,610)
19	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
20	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
21	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
22	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-
25	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
26	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
27	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-

28	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
30	прочее	-	-	-	-	-	-
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	12,848	-	-	12,848
32	дебиторская задолженность клиентов	-	-	12,000	-	-	12,000
33	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
34	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
35	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
36	прочее	-	-	0,848	-	-	0,848

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в объекты инвестиционного имущества	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:	17 438,450	-	-	17 438,450
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	17 438,450	-	-	17 438,450
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-
5	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
6	в результате приобретения	-	-	-	-
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
8	Перевод капитальных вложений в инвестиционное имущество	-	-	-	-
9	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
10	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
12	накопленная амортизация	-	-	-	-
13	накопленное обесценение	-	-	-	-
14	Амортизация	-	-	-	-
15	Обесценение	-	-	-	-
16	Восстановление обесценения	-	-	-	-
17	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-

18	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
20	Прочее	-	-	-	-
21	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	17 438,450	-	-	17 438,450
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	17 438,450	-	-	17 438,450
23	накопленная амортизация	-	-	-	-
24	накопленное обесценение	-	-	-	-
25	Балансовая стоимость на 01 января 2025 г., в том числе:	17 687,983	88,599	-	17 776,582
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	17 687,983	90,468	-	17 778,451
27	накопленная амортизация	-	(1,869)	-	(1,869)
28	накопленное обесценение	-	-	-	-
29	Поступление, в том числе:	-	92,486	-	92,486
30	в результате приобретения	-	92,486	-	92,486
31	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
32	Перевод капитальных вложений в инвестиционное имущество	-	-	-	-
33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
34	Выбытие, в том числе:	-	(88,599)	-	(88,599)
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	(90,468)	-	(90,468)
36	накопленная амортизация	-	1,869	-	1,869
37	накопленное обесценение	-	-	-	-
38	Амортизация	-	(0,975)	-	(0,975)
39	Обесценение	-	-	-	-
40	Восстановление обесценения	-	-	-	-
41	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
42	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
43	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-

44	Прочее	-	-	-	-
45	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	17 687,983	91,510	-	17 779,493
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	17 687,983	92,486	-	17 780,469
47	накопленная амортизация	-	(0,975)	-	(0,975)
48	накопленное обесценение	-	-	-	-

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход	(275,185)	(512,979)
4	Прочее	-	249,533
5	Итого	(275,185)	(263,446)

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 17.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	Полученные данные по оценке	17 687,983	17 687,983
	Величина корректировки		
2		-	-
3	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе	17 687,983	17 687,983

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение	лицензии и франшизы	Прочее	программное обеспечение	лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	190,000	-	-	-	-	190,000
3	накопленная амортизация	-	-	(190,000)	-	-	-	-	(190,000)
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-
10	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
11	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
14	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
17	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
20	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
21	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	190,000	-	-	-	-	190,000
25	накопленная амортизация	-	-	(190,000)	-	-	-	-	(190,000)
26	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Балансовая стоимость на 01 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	190,000	-	-	-	-	190,000
29	накопленная амортизация	-	-	(190,000)	-	-	-	-	(190,000)
30	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-
36	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
37	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
40	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
41	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
42	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
43	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-

44	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
46	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
47	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-
48	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	190,000	-	-	-	-	190,000
51	накопленная амортизация	-	-	(190,000)	-	-	-	-	(190,000)
52	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-

Основные средства и капитальные вложения в них

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в объекты основных средств	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	3 174,503	-	-	-	-	3 174,503
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	631,746	-	-	3 740,742	-	-	-	-	4 372,488
3	накопленная амортизация	-	(631,746)	-	-	(566,239)	-	-	-	-	(1 197,985)
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Перевод капитальных вложений в основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Амортизация	-	-	-	-	(309,561)	-	-	-	-	(309,561)
14	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочее	-	-	-	-	3,578	-	-	-	-	3,578
24	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	2 868,520	-	-	-	-	2 868,520
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	631,746	-	-	3 744,320	-	-	-	-	4 376,066
26	накопленная амортизация	-	(631,746)	-	-	(875,800)	-	-	-	-	(1 507,546)
27	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 01 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	2 470,210	-	-	-	-	2 470,210
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	631,746	-	-	3 653,852	-	-	-	-	4 285,598
30	накопленная амортизация	-	(631,746)	-	-	(1 183,642)	-	-	-	-	(1 815,388)
31	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Перевод капитальных вложений в основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Амортизация	-	-	-	-	(308,776)	-	-	-	-	(308,776)
41	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-					

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	770,062	-	770,062	698,351	-	698,351
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	32,879	-	32,879
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
9	Прочее	-	-	-	-	-	-
10	Итого	770,062	-	770,062	731,230	-	731,230

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	11,972	3,699	-	-	15,671
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	(11,972)	(3,699)	-	-	(15,671)
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Балансовая стоимость на 01 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
17	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
18	Поступление (создание)	-	9,826	-	-	-	9,826
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	(9,826)	-	-	-	(9,826)
22	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
23	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
28	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
2	Обязательства по аренде	2 494,224	2 773,636
3	Средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	-	-
4	сделки репо	-	-
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
6	Средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	-
7	сделки репо	-	-
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
9	Средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	-	-
10	сделки репо	-	-
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
12	Средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	-	-
13	сделки репо	-	-
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
15	Прочее	-	-
16	Итого	2 494,224	2 773,636

Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
20	Прочее	40,347	307,393
21	Итого	40,347	307,393

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	-	-
2	Расчеты с персоналом	3 283,944	2 222,617
3	Расчеты по социальному страхованию	702,328	352,667
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	81,343	-
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
7	Прочее	-	-
8	Итого	4 067,616	2 575,284

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 337,458	3 673,989
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
5	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 309,872	1 873,874
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	3 027,586	1 800,114
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
11	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	5 337,458	3 673,989

Примечание 37. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

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

Таблица 37.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости имущества	-	-
3	Расходы на ремонт	-	-
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества	-	-
6	Расходы на содержание недвижимости	(268,690)	(271,234)
7	Амортизация недвижимости	-	-
8	Прочее	-	-
9	Итого	(268,690)	(271,234)

Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

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

Таблица 38.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от операций купли-продажи иностранной валюты	-	(0,029)
2	Доходы (расходы) от переоценки средств в иностранной валюте	(1 291,190)	(632,641)
3	Итого	(1 291,190)	(632,670)

Примечание 39. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 39.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки драгоценных металлов	-	-
2	Доходы (расходы) от операций с драгоценными металлами	-	-
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	3 143,781	-
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) дочерних и ассоциированных организаций	-	-
5	Прочее	-	-
6	Итого	3 143,781	-

Примечание 40. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

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

26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
29	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
35	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
37	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	12 000,000	12 000,000
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	-	-
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	-	-
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	-	-
46	Итого	12 000,000	12 000,000
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
47	Агентское вознаграждение	-	-
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
52	Прочее	-	-
53	Итого	-	-
54	Всего	12 000,000	12 000,000

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	8 479,982	5 489,985
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 464,696	920,266
3	Расходы по программе с установленными выплатами	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	Прочее	12,500	9,800
7	Итого	9 957,178	6 420,051

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	9,834	5,320
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	314,700
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	-	-
11	Расходы на рекламу при оказании услуг	-	-
12	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	-	-
13	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	-	-
14	Прочее	-	-
15	Итого	9,834	320,020

Примечание 43. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	-	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по аренде	121,488	146,381
6	Прочее	-	-
7	Итого	121,488	146,381

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	7,421	8,170
2	Амортизация основных средств	309,751	309,710
3	Амортизация нематериальных активов	-	-
4	Расходы по аренде	78,000	78,000
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
6	Расходы по страхованию	-	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	480,000	384,000
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	-
10	Представительские расходы	-	-
11	Транспортные расходы	-	-
12	Расходы на служебные командировки	-	-
13	Прочие хозяйственные расходы	-	-
14	Неустойки (штрафы, пени)	60,000	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	528,727	290,577
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	113,106	103,905
17	Прочее	722,023	636,850
18	Итого	2 299,028	1 811,213

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств	-	-
4	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
5	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
6	Прочее	3,372	4,495
7	Итого	3,372	4,495

Примечание 47. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 47.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Характером арендной деятельности является заключенный договор аренды нежилого помещения , который попадают в сферу применения МСФО (IFRS) 16 "Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда", Положения Банка России от 22.03.2018 N 635-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Переменные арендные платежи в размере 13,0 тыс. руб. в месяц, НДС в размере 16,0 тыс. руб. в месяц
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Арендуемые помещения могут быть использованы только под офис
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Не применимо
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	Не применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Не применимо
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Не применимо
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Не применимо

Примечание 47. Аренда

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	2 161,434	2 868,520
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	91,510	-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(2 494,224)	(3 045,179)

Примечание 47. Аренда

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	292,673	317,198
2	проценты уплаченные	118,673	143,198
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	-	-
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	174,000	174,000
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	286,114	260,953
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	286,114	260,953
7	Итого	578,787	578,151

Примечание 48. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	131,662	227,123
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(454,113)	1 119,292
3	Прочее	-	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	(322,451)	1 346,415
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	(553,622)	982,551
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	231,171	363,865

Примечание 48. Налог на прибыль

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	19 491,371	6 376,258
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 872,843	1 275,252
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	-4 214 535,00	-366 758,00
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(5 012,131)	(785,809)
5	расходы, не принимаемые к	797,596	419,051
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	(526,646)	(681,371)
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	-	-
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-	-
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
10	Прочее	99,509	136,742
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	231,171	363,865

Примечание 48. Налог на прибыль

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1		-	-	-	-
2	Прочее	-	-	-	-
3	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	-
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	-	-	-
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
6	Депозиты	(3,671)	4,019	-	(7,690)
7	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по спр	(1 899,721)	-	553,622	(2 453,343)
8	Займы выданные	(396,160)	(113,059)	-	(283,101)
9	Инвестиционное имущество	(884,399)	-	-	(884,399)
10	Расчеты с дебиторами и кредиторами	(45,666)	9,531	-	(55,197)
11	Прочее	-	-	-	-
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(3 229,618)	(99,509)	553,622	(3 683,731)
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(3 229,618)	(99,509)	553,622	(3 683,731)
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(3 229,618)	(99,509)	553,622	(3 683,731)

Прекращенная деятельность

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
------------------	-------------------------	------------------	---------------------------------------	-----------------------------	-------------------

1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1		-	-	-	-
2	Прочее	-	-	-	-
3	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	-
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	-	-	-
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
6		-	-	-	-
7	Прочее	-	-	-	-
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	-
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	-
11	Текстовое пояснение	Таблица 48.3			

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.

Продолжающаяся деятельность					Таблица 48.3
Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	(21,894)	-	21,894
2	Прочее	-	-	-	-
3	Общая сумма отложенного налогового актива	-	(21,894)	-	21,894

4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	(21,894)	-	21,894
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
6	Депозиты	(5,061)	8,745	-	(13,807)
7	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по спр	(3 051,958)	-	(982,551)	(2 069,407)
8	Займы выданные	(178,883)	(86,883)	-	(92,001)
9	Инвестиционное имущество	(871,923)	-	-	(871,923)
10	Расчеты с дебиторами и кредиторами	(36,711)	(36,711)	-	-
11	Прочее	-	-	-	-
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(4 144,536)	(114,848)	(982,551)	(3 047,137)
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(4 144,536)	(136,742)	(982,551)	(3 025,244)
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(4 144,536)	(136,742)	(982,551)	(3 025,244)

Прекращенная деятельность

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1		-	-	-	-
2	Прочее	-	-	-	-
3	Общая сумма отложенного налогового актива	-	-	-	-
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	-	-	-	-
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
6		-	-	-	-

7	Прочее	-	-	-	-
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	-	-	-
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	-
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	-	-	-	-

Примечание 52. Управление рисками

Информация об управлении кредитным риском

Таблица 52.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание практики, которой придерживается организация при управлении кредитным риском, а также ее взаимосвязь с признанием и оценкой ожидаемых кредитных убытков, включая методы, допущения и информацию, используемые для оценки ожидаемых кредитных убытков	Общество использует допущение, что кредитный риск по финансовому активу не увеличился значительно с момента первоначального признания, если на отчетную дату финансовый актив характеризуется низким кредитным риском. В соответствии с требованиями Международного стандарта финансовой отчетности МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (введён в действие на территории Российской Федерации Приказом Минфина России от 27.06.2016 N 98н), организация устанавливает порядок проведения проверки финансовых активов на наличие признаков обесценения и формирования резервов под ожидаемые кредитные убытки. Проверке на обесценение подлежат все финансовые активы, предусмотренные стандартом. При приобретении финансовых активов организация оценивает кредитные риски, которым может быть подвержен данный актив, на основании Методологии создания резерва по финансовым активам, подверженным риску обесценения. Для оценки кредитного риска по каждому активу определяется коэффициент дефолта (PD) на основе как внешних, так и внутренних рейтингов. Общество применяет упрощённый подход в отношении торговой дебиторской задолженности, дебиторской задолженности по аренде и договорных активов, согласно которому кредитные убытки оцениваются на весь срок действия финансового инструмента. В случае Министерства финансов Российской Федерации, выступающего эмитентом по облигациям федерального займа (ОФЗ), при отсутствии самостоятельного рейтинга эмитента используется суверенный рейтинг Российской Федерации.
2	Информация о подверженности организации кредитному риску	Общество подвержено кредитному риску в умеренном объеме, так как основная часть финансовых активов оценивается по амортизированной стоимости, что предполагает стабильный и прогнозируемый поток платежей. При этом организация применяет меры контроля и мониторинга кредитного риска для минимизации возможных убытков.

3	Используемые организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений	Общество принимает допущение, что факт дефолта признается, если просрочка по финансовому обязательству превышает 90 календарных дней, за исключением случаев, когда у Общества имеется обоснованная и подтвержденная информация, позволяющая применять более длительный срок признания дефолта.
4	Используемая организацией политика списания финансовых активов	Существенные финансовые активы подлежат списанию только после проведения всех необходимых мероприятий по их взысканию, включая судебные разбирательства. Критерий существенности устанавливается на уровне 50 тысяч рублей. Финансовый актив может быть списан по истечении пяти лет с момента возникновения просрочки либо в случае исключения должника — юридического лица — из Единого государственного реестра юридических лиц (ЕГРЮЛ).
5	Описание способов группировки финансовых инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе	Финансовые инструменты группируются по видам однородных с ним финансовых активов
6	Информация об использовании прогнозной информации, включая использование макроэкономических данных, при определении ожидаемых кредитных убытков	Для целей определения ожидаемых денежных потоков по финансовому инструменту учитывается вероятность возникновения дефолта, рассчитанная на основании кредитного рейтинга должника или самого инструмента. В качестве источника кредитных рейтингов используются рейтинги, присвоенные рейтинговыми агентствами, аккредитованными при Центральном Банке Российской Федерации, а также Moody's, S&P и Fitch. При наличии нескольких рейтингов от указанных агентств допускается выбор рейтинга с максимальным уровнем кредитоспособности. Вероятность дефолта определяется на основании информации, предоставляемой соответствующими рейтинговыми агентствами для каждой категории рейтингов. В случае отсутствия данных о вероятности дефолта от конкретного рейтингового агентства допускается использование данных другого агентства с применением таблицы соответствия уровней рейтингов между агентствами. Для финансовых активов, у которых отсутствуют внешние рейтинги (в том числе по должникам без внешних рейтингов), и которые составляют более 10% стоимости соответствующей статьи баланса либо 5% стоимости активов баланса, проводится анализ финансово-хозяйственной деятельности должника (а при наличии гарантии — также гаранта) на основании доступной информации. По итогам анализа должнику присваивается внутренний рейтинг Общества, которому сопоставляется вероятность дефолта, соответствующая уровню рейтинга, уменьшенному на одну ступень (без учета промежуточных знаков «+» и «-»).

7	Объяснение исходных данных, допущений и моделей оценки, используемых для: оценки 12-месячных ожидаемых кредитных убытков и кредитных убытков за весь срок; определения того, значительно ли увеличился кредитный риск по финансовым инструментам после их первоначального признания; определения того, является ли финансовый актив кредитно-обесцененным финансовым активом	По состоянию на отчетную дату, при отсутствии значительного увеличения кредитного риска (SICR) по финансовому активу с момента его первоначального признания, Общество признает резерв под обесценение в объеме 12-месячных ожидаемых кредитных убытков (12-month ECL). В случае значительного увеличения кредитного риска по финансовому активу с момента первоначального признания, резерв под обесценение формируется на основании ожидаемых кредитных убытков за весь срок (Lifetime ECL). Критерием значительного увеличения кредитного риска служит увеличение вероятности дефолта (PD) на отчетную дату по сравнению с PD на момент первоначального признания финансового актива на 10 процентных пунктов и более. Факт дефолта признается при наступлении просрочки платежа более 90 календарных дней, за исключением случаев, когда имеется документально подтвержденная информация, позволяющая применять иной срок признания дефолта..
8	Описание изменений в моделях оценки и существенных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений	Изменений не было
9	Информация о финансовых инструментах, по которым организация не признала оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки ввиду наличия обеспечения	Отсутствуют
10	Количественная информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, описание характера и качества удерживаемого обеспечения, объяснение любых существенных изменений такого обеспечения	Отсутствуют
11	Информация о непогашенных договорных суммах по финансовым активам, которые были списаны в течение отчетного периода, но в отношении которых применяются процедуры по законному истребованию причитающихся	Отсутствуют

Примечание 52. Управление рисками

**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 июня 2025 г.**

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	8 816,961	-	-	-	-
2	расчетные счета	8 816,961	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
8	займы выданные	-	-	-	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24 518,422	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	24 518,422	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-

18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	39 624,071
24	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-	39 624,071
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
31	прочее	-	-	-	-	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	12 781,203
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	12 677,573
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
35	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-

37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	103,630
39	Итого	33 335,382	-	-	-	52 405,273

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

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	10 107,562	-	-	-	-
2	расчетные счета	10 107,562	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
8	займы выданные	-	-	-	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 551,550	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 551,550	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-

17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	33 433,170
24	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-	33 433,170
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
31	прочее	-	-	-	-	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	99,553
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-
35	расчеты с биржами	-	-	-	-	-

36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	99,553
39	Итого	32 659,112	-	-	-	33 532,723

Примечание 52. Управление рисками

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными
На 30 июня 2025 г.**

Таблица 52.3

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
2	расчетные счета	-	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
8	займы выданные	-	-	-	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-

18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
24	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
31	прочее	-	-	-	-	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 000,000
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	5 000,000
35	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-

37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-
39	Итого	-	-	-	-	5 000,000

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными
На 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.3

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
2	расчетные счета	-	-	-	-	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
8	займы выданные	-	-	-	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-

17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
24	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
29	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
31	прочее	-	-	-	-	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	3 988,000
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	3 988,000
35	расчеты с биржами	-	-	-	-	-

36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-
39	Итого	-	-	-	-	3 988,000

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв
кредитным убыткам за весь срок
на**

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А
1	2	3
1	Денежные средства, в том числе:	-
2	расчетные счета	-
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-
4	прочее	-
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-
6	долговые ценные бумаги	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-
8	займы выданные	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-
10	прочее	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-

52. Управление рисками

в под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
убыткам, являющихся кредитно-обесцененными

30 июня 2025 г.

Таблица 52.4

[illegible]

20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-
22	прочее	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-
24	требования по возврату выданного обеспечения	-
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-
29	прочие выданные займы	-
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-
31	прочее	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-
35	расчеты с биржами	-
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-
38	прочее	-
39	Итого	-

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв по кредитным убыткам за весь срок
На 3

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А
1	2	3
1	Денежные средства, в том числе:	-
2	расчетные счета	-

3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-
4	прочее	-
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-
6	долговые ценные бумаги	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-
8	займы выданные	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-
10	прочее	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-
22	прочее	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-
24	требования по возврату выданного обеспечения	-

[illegible]

25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-
29	прочие выданные займы	-
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-
31	прочее	-
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-
35	расчеты с биржами	-
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-
38	прочее	-
39	Итого	-

[illegible]

Примечание 52. Управление рисками

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
На 30 июня 2025 г.**

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	8 816,961	-	-	8 816,961
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	91 887,540	-	-	91 887,540
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	долевые инструменты	91 887,540	-	-	91 887,540
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	81 935,490	-	-	81 935,490
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	24 518,422	-	-	24 518,422
10	займы выданные и прочие размещенные средства	39 635,866	-	-	39 635,866
11	дебиторская задолженность	17 781,203	-	-	17 781,203
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-

15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочее	770,062	-	-	770,062
17	Итого активов	183 410,053	-	-	183 410,053
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(2 534,571)	-	-	(2 534,571)
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 494,224)	-	-	(2 494,224)
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(40,347)	-	-	(40,347)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочее	(4 067,616)	-	-	(4 067,616)
28	Итого обязательств	(6 602,187)	-	-	(6 602,187)
29	Чистая балансовая позиция	176 807,866	-	-	176 807,866
30	Текстовое пояснение				

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

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
------------------	-------------------------	--------	---	---------------	-------

1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	10 107,562	-	-	10 107,562
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	102 959,980	-	-	102 959,980
6	долговые инструменты	-	-	-	-
7	долевые инструменты	102 959,980	-	-	102 959,980
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	60 072,272	-	-	60 072,272
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 551,550	-	-	22 551,550
10	займы выданные и прочие размещенные средства	33 433,170	-	-	33 433,170
11	дебиторская задолженность	4 087,553	-	-	4 087,553
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочее	731,230	-	-	731,230
17	Итого активов	173 871,045	-	-	173 871,045
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-

19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(3 081,029)	-	-	(3 081,029)
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 773,636)	-	-	(2 773,636)
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(307,393)	-	-	(307,393)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочее	(2 575,284)	-	-	(2 575,284)
28	Итого обязательств	(5 656,313)	-	-	(5 656,313)
29	Чистая балансовая позиция	168 214,732	-	-	168 214,732

Примечание 52. Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств
На 30 июня 2025 г.

Таблица 52.7

[illegible]

[illegible]

41	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	прочее	307,393	-	-	-	-	-	-	-	-	-	307,393
48	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Прочее	-	2 575,284	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575,284
50	Итого обязательств	307,393	2 575,284	-	-	3 216,000	-	-	512,868	-	-	6 611,544

Примечание 52. Управление рисками

**Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
На 30 июня 2025 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	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:	8 816,961	-	-	-	-	-	-	8 816,961
2	расчетные счета	8 816,961	-	-	-	-	-	-	8 816,961
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
8	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
9	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
11	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
16	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
17	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

20	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
22	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
23	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	42 299,624	497,694	38 750,923	-	387,249	-	-	81 935,490
26	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	24 518,422	-	-	-	-	-	-	24 518,422
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
28	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	24 518,422	-	-	-	-	-	-	24 518,422
29	счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
30	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
31	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
32	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
33	предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
34	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
36	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора	-	-	-	-	-	-	-	-
37	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
38	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	497,694	38 750,923	-	387,249	-	-	39 635,866
39	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-

40	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
41	некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-
43	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-
44	прочие выданные займы	-	497,694	38 750,923	-	387,249	-	-	39 635,866
45	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
46	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
47	дебиторская задолженность, в том числе:	17 781,203	-	-	-	-	-	-	17 781,203
48	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	12 677,573	-	-	-	-	-	-	12 677,573
49	дебиторская задолженность клиентов	5 000,000	-	-	-	-	-	-	5 000,000
50	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-	-	-
51	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
52	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
53	прочее	103,630	-	-	-	-	-	-	103,630
54	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
55	Прочее	-	770,062	-	-	-	-	-	770,062
56	Итого активов	51 116,585	1 267,755	38 750,923	-	387,249	-	-	91 522,513
Раздел II. Обязательства									
57	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
58	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
59	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-	-	-	-
60	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-

61	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
62	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
63	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
64	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
65	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
66	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
67	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
68	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
69	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
70	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
71	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
72	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(40,347)	-	-	-	(2 401,879)	-	(92,345)	(2 534,571)
73	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
74	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-
75	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
76	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
77	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	(2 401,879)	-	(92,345)	(2 494,224)
79	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
80	обязательства по аренде	-	-	-	-	(2 401,879)	-	(92,345)	(2 494,224)
81	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
83	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
84	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
85	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
86	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

87	облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
88	векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
89	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
90	кредиторская задолженность, в том числе:	(40,347)	-	-	-	-	-	-	(40,347)
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-
92	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-
93	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-
94	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-
95	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-
96	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
97	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
98	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-
99	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-
100	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-
101	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-
102	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	-
103	прочее	(40,347)	-	-	-	-	-	-	(40,347)
104	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
105	Прочее	-	(4 067,616)	-	-	-	-	-	(4 067,616)
106	Итого обязательств	(40,347)	(4 067,616)	-	-	(2 401,879)	-	(92,345)	(6 602,187)
107	Итого разрыв ликвидности	51 076,238	(2 799,860)	38 750,923	-	(2 014,631)	-	(92,345)	84 920,326

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
На 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.8

Номер строки	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:	10 107,562	-	-	-	-	-	-	10 107,562
2	расчетные счета	10 107,562	-	-	-	-	-	-	10 107,562
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-	-	-

4	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
8	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
9	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
11	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
14	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
16	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
17	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
20	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
22	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
23	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26 639,103	-	1 267,667	31 326,025	369,211	-	470,266	60 072,272
26	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	22 551,550	-	-	-	-	-	-	22 551,550
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
28	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 551,550	-	-	-	-	-	-	22 551,550

29	счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
30	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
31	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
32	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
33	предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
34	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
35	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
36	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора	-	-	-	-	-	-	-	-
37	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
38	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	1 267,667	31 326,025	369,211	-	470,266	33 433,170
39	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
40	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
41	некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-	-	-
42	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-
43	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-
44	прочие выданные займы	-	-	1 267,667	31 326,025	369,211	-	470,266	33 433,170

45	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
46	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
47	дебиторская задолженность, в том числе:	4 087,553	-	-	-	-	-	-	4 087,553
48	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-	-	-
49	дебиторская задолженность клиентов	3 988,000	-	-	-	-	-	-	3 988,000
50	расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-	-	-
51	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
52	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
53	прочее	99,553	-	-	-	-	-	-	99,553
54	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
55	Прочее	731,230	-	-	-	-	-	-	731,230
56	Итого активов	37 477,895	-	1 267,667	31 326,025	369,211	-	470,266	70 911,065

Раздел II. Обязательства

57	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
58	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
59	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-	-	-	-
60	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
61	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
62	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
63	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
64	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
65	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-

66	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
67	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
68	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
69	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
70	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
71	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
72	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(307,393)	-	-	-	(2 687,951)	-	(85,685)	(3 081,029)
73	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
74	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-
75	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
76	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
77	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	(2 687,951)	-	(85,685)	(2 773,636)
79	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
80	обязательства по аренде	-	-	-	-	(2 687,951)	-	(85,685)	(2 773,636)
81	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
82	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
83	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
84	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
85	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
86	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
87	облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
88	векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
89	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
90	кредиторская задолженность, в том числе:	(307,393)	-	-	-	-	-	-	(307,393)
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-
92	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-
93	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-
94	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-

95	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-
96	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
97	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
98	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-
99	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-
100	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-
101	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-
102	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	-
103	прочее	(307,393)	-	-	-	-	-	-	(307,393)
104	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
105	Прочее	-	(2 575,284)	-	-	-	-	-	(2 575,284)
106	Итого обязательств	(307,393)	(2 575,284)	-	-	(2 687,951)	-	(85,685)	(5 656,313)
107	Итого разрыв ликвидности	37 170,503	(2 575,284)	1 267,667	31 326,025	(2 318,741)	-	384,581	65 254,752

Примечание 52. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют

На 30 июня 2025 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	198,149	-	8 618,812	-	8 816,961
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	91 887,540	-	-	-	91 887,540
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	91 887,540	-	-	-	91 887,540
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	81 923,695	-	-	-	81 923,695
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	24 518,422	-	-	-	24 518,422
10	займы выданные и прочие размещенные средства	39 624,071	-	-	-	39 624,071
11	дебиторская задолженность	17 781,203	-	-	-	17 781,203
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
16	Прочее	770,062	-	-	-	770,062
17	Итого активов	174 779,445	-	8 618,812	-	183 398,257
Раздел II. Обязательства						

18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2 534,571	-	-	-	2 534,571
22	средства клиентов	-	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 494,224	-	-	-	2 494,224
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	40,347	-	-	-	40,347
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
27	Прочее	4 067,616	-	-	-	4 067,616
28	Итого обязательств	6 602,187	-	-	-	6 602,187
29	Чистая балансовая позиция	181 381,632	-	8 618,812	-	190 000,444

Обзор финансовых активов и обязательств оператора в разрезе основных валют
На 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	197,561	-	9 910,002	-	10 107,562
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-

5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	102 959,980	-	-	-	102 959,980
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	102 959,980	-	-	-	102 959,980
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	60 072,272	-	-	-	60 072,272
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22 551,550	-	-	-	22 551,550
10	займы выданные и прочие размещенные средства	33 433,170	-	-	-	33 433,170
11	дебиторская задолженность	4 087,553	-	-	-	4 087,553
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
16	Прочее	731,230	-	-	-	731,230
17	Итого активов	163 961,043	-	9 910,002	-	173 871,045
Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(3 081,029)	-	-	-	(3 081,029)
22	средства клиентов	-	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 773,636)	-	-	-	(2 773,636)
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(307,393)	-	-	-	(307,393)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
27	Прочее	(2 575,284)	-	-	-	(2 575,284)
28	Итого обязательств	(5 656,313)	-	-	-	(5 656,313)
29	Чистая балансовая позиция	158 304,730	-	9 910,002	-	168 214,732

Примечание 52. Управление рисками

Анализ чувствительности капитала и прибыли до налогообложения к валютному риску

Таблица 52.10

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение, %	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
			влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал	влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	978-EUR	10%	861881	818786,95	991000,00	941450,00

Примечание 52. Управление рисками

Анализ чувствительности капитала и прибыли до налогообложения к прочему ценовому риску

Таблица 52.12

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение, %	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
			влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал	влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	рыночная цена акций	10	9188754,00	8729316,00	10295998,00	9781198,00

Примечание 56. Справедливая стоимость

Информация об оценках справедливой стоимости

Таблица 56.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Причины и суммы переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 1 и уровнем 2 в иерархии справедливой стоимости, порядок определения организацией даты таких переводов	Не осуществлялись
2	Причины и суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 2 и уровнем 3 в иерархии справедливой стоимости, порядок определения организацией даты таких переводов	Не осуществлялись
3	Описание чувствительности оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровню 3 в иерархии справедливой стоимости, к изменениям ненаблюдаемых исходных данных, если изменение одного из количественных параметров в указанных исходных данных может привести к более высоким или более низким оценкам справедливой стоимости	Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, классифицированных на уровне 3 иерархии справедливой стоимости, рассчитывается на основе моделей, использующих ненаблюдаемые входные параметры. Основными количественными исходными данными, оказывающими влияние на оценку справедливой стоимости, являются ставка дисконтирования, прогнозируемые денежные потоки, а также оценка стоимости обеспечения. Изменения этих параметров могут существенно повлиять на размер справедливой стоимости: Увеличение ставки дисконтирования приводит к снижению справедливой стоимости, тогда как её снижение — к увеличению.

4	Описание применяемых методов оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровням 2 и 3 в иерархии справедливой стоимости	Оценка справедливой стоимости недвижимости, классифицированной в уровень 2 иерархии, осуществлялась с использованием метода сравнения продаж. Источником информации о ценах аналогичных объектов выступают рыночные предложения на открытых площадках, отчеты независимых оценщиков и сделки, зарегистрированные в Росреестре. Корректировки применялись по таким параметрам, как местоположение, площадь, техническое состояние и сроки экспозиции. Все данные основаны на доступных рыночных источниках, что обеспечивает классификацию на уровне 2; Справедливая стоимость займов, отнесенных к уровню 3 иерархии, определяется методом дисконтированных денежных потоков (DCF). Для расчета используются внутренние прогнозы ожидаемых денежных поступлений и индивидуально определённые ставки дисконтирования, отражающие кредитный риск конкретного заёмщика, а также условия займа (срок, обеспечение, валюта, график платежей). Входные параметры (включая вероятность дефолта, потери при дефолте, ставки дисконтирования) не основаны на наблюдаемых рыночных данных, что обуславливает классификацию на уровень 3. В отдельных случаях также используются экспертные оценки обеспечения и анализа финансового положения заёмщика.
5	Описание исходных данных, используемых для оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровням 2 и 3 в иерархии справедливой стоимости	В процессе сбора информации по сопоставимым объектам Оценщик не обнаружил достоверную информацию в достаточном количестве о совершенных сделках купли-продажи аналогичных объектов, так как информация об условиях продажи и реальной цене сделки, как правило, носит конфиденциальный характер. Поэтому расчет стоимости объекта методом сравнения продаж основывался на ценах предложения с учетом корректировок. Выбор сопоставимых объектов производился на основании данных сети интернет, а именно сайтов: http://www.domofond.ru , http://www.avito.ru ; https://cian.ru/ ; https://multilisting.su/ и т.д. Сопоставимые объекты подбирались с учетом принципа замещения, в соответствии с которым рациональный покупатель не будет платить за недвижимость больше, чем стоимость приобретения другой равным образом подходящей недвижимости. При определении рыночной стоимости единого объекта недвижимости определяется наиболее вероятная цена, по которой объект может быть отчужден на дату оценки на открытом рынке в условиях конкуренции, когда стороны сделки действуют разумно, располагая всей необходимой информацией, а на величине цены сделки не отражаются какие-либо чрезвычайные обстоятельства.

Примечание 56. Справедливая стоимость

Уровни в иерархии справедливой стоимости

На 30 июня 2025 г.

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	91 887,540	17 687,983	-	109 575,523
2	финансовые активы, в том числе:	91 887,540	-	-	91 887,540
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
4	порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
7	цифровые финансовые активы	-	-	-	-
8	прочие долевые инструменты	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
10	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
11	фьючерсные договоры	-	-	-	-
12	форвардные договоры	-	-	-	-
13	опционные договоры	-	-	-	-
14	своп-договоры	-	-	-	-
15	прочие производные	-	-	-	-

16	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсные договоры	-	-	-	-
18	форвардные договоры	-	-	-	-
19	опционные договоры	-	-	-	-
20	своп-договоры	-	-	-	-
21	прочие производные	-	-	-	-
22	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсные договоры	-	-	-	-
24	форвардные договоры	-	-	-	-
25	опционные договоры	-	-	-	-
26	своп-договоры	-	-	-	-
27	прочие производные	-	-	-	-
28	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсные договоры	-	-	-	-
30	форвардные договоры	-	-	-	-
31	опционные договоры	-	-	-	-
32	своп-договоры	-	-	-	-
33	прочие производные	-	-	-	-
34	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсные договоры	-	-	-	-
36	форвардные договоры	-	-	-	-
37	опционные договоры	-	-	-	-
38	своп-договоры	-	-	-	-
39	прочие производные	-	-	-	-
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
42	займы выданные	-	-	-	-
43	прочее	-	-	-	-

44	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
45	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
47	займы выданные	-	-	-	-
48	долговые цифровые финансовые	-	-	-	-
49	прочее	-	-	-	-
50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	91 887,540	-	-	91 887,540
51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
54	займы выданные	-	-	-	-
55	долговые цифровые финансовые	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	91 887,540	-	-	91 887,540
58	долевые ценные бумаги	91 887,540	-	-	91 887,540
59	долевые цифровые финансовые	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-
61	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
62	инвестиции в ассоциированные	-	-	-	-
63	инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
64	нефинансовые активы, в том числе:	-	17 687,983	-	17 687,983
65	основные средства (здания)	-	-	-	-
66	инвестиционное имущество	-	17 687,983	-	17 687,983
67	прочие активы	-	-	-	-
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
69	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-

70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
71	обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
73	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
74	фьючерсные договоры	-	-	-	-
75	форвардные договоры	-	-	-	-
76	опционные договоры	-	-	-	-
77	своп-договоры	-	-	-	-
78	прочие производные	-	-	-	-
79	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
80	фьючерсные договоры	-	-	-	-
81	форвардные договоры	-	-	-	-
82	опционные договоры	-	-	-	-
83	своп-договоры	-	-	-	-
84	прочие производные	-	-	-	-
85	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
86	фьючерсные договоры	-	-	-	-
87	форвардные договоры	-	-	-	-
88	опционные договоры	-	-	-	-
89	своп-договоры	-	-	-	-
90	прочие производные	-	-	-	-
91	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
92	фьючерсные договоры	-	-	-	-
93	форвардные договоры	-	-	-	-

94	опционные договоры	-	-	-	-
95	своп-договоры	-	-	-	-
96	прочие производные	-	-	-	-
97	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
98	фьючерсные договоры	-	-	-	-
99	форвардные договоры	-	-	-	-
100	опционные договоры	-	-	-	-
101	своп-договоры	-	-	-	-
102	прочие производные	-	-	-	-
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-
104	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
106	прочее	-	-	-	-
107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
108	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	-	-	-	-
109	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
110	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
112	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
113	выпущенные облигации	-	-	-	-
114	выпущенные векселя	-	-	-	-
115	прочее	-	-	-	-
116	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

**Уровни в иерархии справедливой стоимости
На 31 декабря 2024 г.**

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	102 959,980	17 687,983	-	120 647,963
2	финансовые активы, в том числе:	102 959,980	-	-	102 959,980
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
4	порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
5	долевые ценные бумаги	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
7	цифровые финансовые активы	-	-	-	-
8	прочие долевые инструменты	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
10	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
11	фьючерсные договоры	-	-	-	-
12	форвардные договоры	-	-	-	-
13	опционные договоры	-	-	-	-
14	своп-договоры	-	-	-	-
15	прочие производные	-	-	-	-
16	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
17	фьючерсные договоры	-	-	-	-

18	форвардные договоры	-	-	-	-
19	опционные договоры	-	-	-	-
20	своп-договоры	-	-	-	-
21	прочие производные	-	-	-	-
22	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
23	фьючерсные договоры	-	-	-	-
24	форвардные договоры	-	-	-	-
25	опционные договоры	-	-	-	-
26	своп-договоры	-	-	-	-
27	прочие производные	-	-	-	-
28	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
29	фьючерсные договоры	-	-	-	-
30	форвардные договоры	-	-	-	-
31	опционные договоры	-	-	-	-
32	своп-договоры	-	-	-	-
33	прочие производные	-	-	-	-
34	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
35	фьючерсные договоры	-	-	-	-
36	форвардные договоры	-	-	-	-
37	опционные договоры	-	-	-	-
38	своп-договоры	-	-	-	-
39	прочие производные	-	-	-	-
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
42	займы выданные	-	-	-	-
43	прочее	-	-	-	-
44	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-

45	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
47	займы выданные	-	-	-	-
48	долговые цифровые финансовые	-	-	-	-
49	прочее	-	-	-	-
50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	102 959,980	-	-	102 959,980
51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-
52	долговые ценные бумаги	-	-	-	-
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
54	займы выданные	-	-	-	-
55	долговые цифровые финансовые	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	102 959,980	-	-	102 959,980
58	долевые ценные бумаги	102 959,980	-	-	102 959,980
59	долевые цифровые финансовые	-	-	-	-
60	прочее	-	-	-	-
61	инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
62	инвестиции в ассоциированные	-	-	-	-
63	инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
64	нефинансовые активы, в том числе:	-	17 687,983	-	17 687,983
65	основные средства (здания)	-	-	-	-
66	инвестиционное имущество	-	17 687,983	-	17 687,983
67	прочие активы	-	-	-	-
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-
69	финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-
70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-

71	обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	-	-	-	-
73	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
74	фьючерсные договоры	-	-	-	-
75	форвардные договоры	-	-	-	-
76	опционные договоры	-	-	-	-
77	своп-договоры	-	-	-	-
78	прочие производные	-	-	-	-
79	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
80	фьючерсные договоры	-	-	-	-
81	форвардные договоры	-	-	-	-
82	опционные договоры	-	-	-	-
83	своп-договоры	-	-	-	-
84	прочие производные	-	-	-	-
85	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
86	фьючерсные договоры	-	-	-	-
87	форвардные договоры	-	-	-	-
88	опционные договоры	-	-	-	-
89	своп-договоры	-	-	-	-
90	прочие производные	-	-	-	-
91	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
92	фьючерсные договоры	-	-	-	-
93	форвардные договоры	-	-	-	-
94	опционные договоры	-	-	-	-
95	своп-договоры	-	-	-	-
96	прочие производные	-	-	-	-

97	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
98	фьючерсные договоры	-	-	-	-
99	форвардные договоры	-	-	-	-
100	опционные договоры	-	-	-	-
101	своп-договоры	-	-	-	-
102	прочие производные	-	-	-	-
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-
104	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-
106	прочее	-	-	-	-
107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-
108	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	-	-	-	-
109	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-
110	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-
112	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-
113	выпущенные облигации	-	-	-	-
114	выпущенные векселя	-	-	-	-
115	прочее	-	-	-	-
116	нефинансовые обязательства	-	-	-	-

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

**Остатки по операциям со связанными сторонами
На 30 июня 2025 г.**

Таблица 58.1

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	39 177,040	-	5 458,826	44 635,866
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	39 177,040	-	458,826	39 635,866
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	5 000,000	5 000,000
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	2 161,434	2 161,434
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 401,879	2 401,879
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	2 401,879	2 401,879
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	2 821,435	-	-	2 821,435
30	Текстовое пояснение	Таблица 58.1							

**Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2024 г.**

Таблица 58.1									
Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	32 903,381	-	4 514,788	37 418,170
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	32 903,381	-	526,788	33 430,170
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	3 988,000	3 988,000
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-	-	-	-

13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	2 470,210	2 470,210
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	2 687,951	2 687,951
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	2 687,951	2 687,951
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	1 557,907	-	1 557,907

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.**

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	6 403,658	-	41,038	6 444,696
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	3 013,381	-	14,205	3 027,586
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	16,210	-	9,855	26,065

9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	230,286	-	16,979	247,265
11	вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	3 143,781	-	-	3 143,781
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	12 000,000	12 000,000
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	(6 806,985)	-	-	(6 806,985)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	(115,969)	(115,969)
19	вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	(482,776)	(482,776)
22	вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-

24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
----	----------------	---	---	---	---	---	---	---	---

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.**

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	2 017,247	-	81,176	2 098,423
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	1 781,612	-	18,503	1 800,114
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	57,818	-	65,901	123,719
8	вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	177,817	-	(3,228)	174,589

10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	12 000,000	12 000,000
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	(4 030,910)	-	-	(4 030,910)
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	(141,047)	(141,047)
19	вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	(482,776)	(482,776)
22	вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Июнь 2024 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	5 770,685	3 285,104
2	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
3	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-
6	Итого	5 770,685	3 285,104