

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263588000	26922470	1147746006583	7705877530

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ**  
На 30 сентября 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ"  
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения  
муниципальный округ Соколиная гора, улица Золотая, дом 11  
(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 сентября 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	2 311	499	-
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:		-	-	-
6	долговые инструменты	8	-	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		31 743	29 215	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	29 768	27 839	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-	-
11	дебиторская задолженность	12	1 976	1 376	-
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	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	99	211	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	-	-	-
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	186	300	-
20	Отложенные налоговые активы	48	277	144	-
21	Прочие активы	20	104	308	-
22	Итого активов		34 720	30 677	-
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:			3	4	
27	средства клиентов	23		-	-	
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24		-	-	
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25		-	-	
30	кредиторская задолженность	26		3	4	
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		-	-	
35	Резервы - оценочные обязательства	28		-	-	
36	Прочие обязательства	29		869	857	
37	Итого обязательств			872	861	
Раздел III. Капитал						
38	Уставный капитал	30		21 000	21 000	
39	Добавочный капитал	30		1 584	1 584	
40	Резервный капитал	30		-	-	
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30		-	-	
42	Резервы			-	-	
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			11 265	7 233	
44	Итого капитала			33 848	29 816	
45	Итого капитала и обязательств			34 720	30 677	

Генеральный директор  
(должность)

(подпись)

Лазутина Е. А.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

21

Октябрь

2023



Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263588000	26922470	1147746006583	7705877530

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ"

(полное и (или) сокращенное фирменное наименование)

Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб.)

Помер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За Январь-Сентябрь 2025г.	За Январь-Сентябрь 2024г.	За Июль-Сентябрь 2025г.	За Июль-Сентябрь 2024г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел 1. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 734	2 849	1 129	1 059
2	за вычетом доходов от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-	-	-
3	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	4 038	2 850	1 372	1 061
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		-	-	-	-
6	за вычетом доходов от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-	-	-
7	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		(329)	4	(242)	-
9	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	за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		26	(5)	(1)	(2)
11	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	-	-	-	-

13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	13 691	10 100	5 100	3 700
16	Расходы на персонал	41	(9 341)	(7 695)	(3 488)	(2 770)
17	Прямые операционные расходы	42	(361)	(327)	(50)	-
18	Процентные расходы	43	-	-	-	-
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	(2 048)	(1 476)	(514)	(455)
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	-	-	-	-
24	Прочие расходы	46	(227)	(182)	(76)	(61)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		5 448	3 269	2 101	1 473
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	(1 416)	(719)	(538)	(295)
27	текущий налог на прибыль	48	(1 549)	(727)	(542)	(272)
28	отложенный налог на прибыль	48	132	8	4	(22)
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		4 032	2 549	1 564	1 179
Раздел II. Прочий совокупный доход						
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		-	-	-	-
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		-	-	-	-
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:		-	-	-	-
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий		-	-	-	-
38	связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-	-	-
39	обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-	-	-
40	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	стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:						
43	стоимости 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						
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
46	инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
47	связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, 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	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	резерва 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						

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						
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						
69	Итого совокупного дохода (расхода)			4 032	2 549	1 564	1 179

Генеральный директор  
(должность)

(подпись)

Лазутина Е. А.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

21 Октябрь



Приложение 3  
к Отчету о финансовом состоянии  
за 2024 год (с 1 января 2024 года по 31 декабря 2024 года)  
в соответствии с требованиями  
Федерального закона от 02.12.2019 № 172-ФЗ  
«О бухгалтерском учете» и  
стандартов бухгалтерского учета,  
установленных Министром финансов  
Российской Федерации от 06.12.2010 № 205-н  
в редакции от 21.03.2024 № 24-н  
и от 21.03.2024 № 25-н  
с учетом изменений, внесенных  
Министром финансов Российской Федерации  
от 21.03.2024 № 26-н

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	50/071	Идентификационный номер юридического лица (ОГРН)	770807501
Идентификационный номер налогоплательщика (ОГРН)	770807501	Идентификационный номер юридического лица (ИНН)	50/071

**ОТЧЕТ ОБ ИКОНЕЧНЫХ КАПИТАЛАХ ОБЩЕСТВА**  
г. Волгоград - Сентябрь 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «УРАЛСЕРВИС» (ИНН Волгоградская область 50/071, ОГРН 770807501) (далее – Общество) в соответствии с требованиями Федерального закона от 02.12.2019 № 172-ФЗ «О бухгалтерском учете» и стандартов бухгалтерского учета, установленных Министром финансов Российской Федерации от 06.12.2010 № 205-н в редакции от 21.03.2024 № 24-н и от 21.03.2024 № 25-н с учетом изменений, внесенных Министром финансов Российской Федерации от 21.03.2024 № 26-н, сообщает о состоянии и движении иконечных капиталов Общества за период с 01.01.2024 по 30.09.2024 года.

Итого по форме по ОКУБ (с 01.01.2024 по 30.09.2024)

№ п/п	Наименование иконечного капитала	Положение по иконечному капиталу	Уставный капитал	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли)	резерв нераспределенных доходов	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (активному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (пассивному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (активному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (пассивному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (активному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (пассивному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (активному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (пассивному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (активному участию)	резерв нераспределенных доходов по долевым вложениям (пассивному участию)	Итого
1	Акционеры по 31 декабря 2023 г.	3	21 000	1 584	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 584
2	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Резервы по итогам распределения	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	21 000	1 584	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 584
5	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	21 000	1 584	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 584
6	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	Акционеры по 31 декабря 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Составлено в соответствии с требованиями  
Федерального закона от 02.12.2019 № 172-ФЗ «О бухгалтерском учете» и  
стандартов бухгалтерского учета, установленных Министром финансов  
Российской Федерации от 06.12.2010 № 205-н в редакции от 21.03.2024 № 24-н  
и от 21.03.2024 № 25-н с учетом изменений, внесенных Министром финансов  
Российской Федерации от 21.03.2024 № 26-н

Генеральный директор  
Степанов Е.А.  
Исполнительный директор  
Мухоморова И.А.



Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263588000	26922470	1147746006583	7705877530

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТОВАРИЩЕСТВО ДОВЕРИТЕЛЬНОГО  
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)  
Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города  
(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 - Сентябрь 2025	Январь - Сентябрь 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		13 091	9 800
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 302)	(1 838)
5	Проценты полученные		4 108	2 992
6	Проценты уплаченные		-	-
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		(9 198)	(7 690)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(134)	(80)
12	Уплаченный налог на прибыль		(1 435)	(691)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(16)	(16)



14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		4 115	2 478
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		-	(300)
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		110 700	97 800
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(113 000)	(98 900)
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		(2 300)	(1 400)
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:			-	-
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды			-	-
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)			-	-
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			-	-
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период			1 815	1 078
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			-	-
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода			500	17
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода			2 315	1 095

Генеральный директор  
(должность)

21 Октябрь



(подпись)

Лазутина Е. А.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации  
На 30 сентября 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)	21-000-1-00977 от 26.06.2014
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Соколиная гора, улица Золотая, дом 11
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Участники Общества - физические лица. Бенефициар - Залесский Евгений Яковлевич
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	фактическая численность работников организации на 31.12.2024-5 человек; фактическая численность работников организации на 30.09.2025-5 человек

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность  
На 30 сентября 2025 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Поскольку Организация зарегистрирована и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые риски, которые могут оказать влияние на деятельность Организации, это риски, связанные с Российской Федерацией. Конфликт на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

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

**Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности**  
На 30 сентября 2025 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации на основе Отраслевых стандартов бухгалтерского учета (далее ОСБУ). В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных Центральным Банком Российской Федерации, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию, Общество использует Международные стандарты финансовой отчетности (далее МСФО), касающиеся аналогичных или связанных вопросов.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Общество не реклассифицировало сравнительные суммы
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	нет
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	нет
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	нет

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 сентября 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	ООО "УК "ТДУ" составляло отчетность так, чтобы она отражала правдивое финансовое положение компании. Информация является полной, нейтральной, надежной и уместной для пользователей для принятия ими экономических решений
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	Использование справедливой оценки активов и обязательств означает использование рыночной оценки, что говорит о более достоверном отражении информации. При отсутствии таковой, использование методик расчета справедливой стоимости и профессиональное суждение
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отсутствуют
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте отсутствуют
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	Пересчет показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменения в учетную политику в отчетном периоде производились в связи с вступлением в силу с 01.01.2025 года: • Указания № 6889-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета резервов — оценочных обязательств и условных обязательств некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй и кредитными рейтинговыми агентствами» и других нормативных актов. • Указания № 6890-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета событий после отчетного года некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй и кредитными рейтинговыми агентствами». • Указания № 6891-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета исправлений ошибок некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй и кредитными рейтинговыми агентствами» и других нормативных актов
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	Изменения в учетной политике не повлияло на бухгалтерскую (финансовую) отчетность
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, открытых в кредитных организациях
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. отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 10%. - 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 процессы 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.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	НП

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 10 %.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	НП
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	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 10% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
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	НП
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	НП
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	НП
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 за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; 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. Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства. Единичей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 "Инвентарь и хозяйственные принадлежности").
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	НП
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)
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: <ul style="list-style-type: none"> <li>• объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд;</li> <li>• 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);</li> <li>• имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом);</li> <li>• объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов);</li> <li>• объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев;</li> <li>• объект не имеет материально-вещественной формы;</li> <li>• 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 организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив; - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива; - иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях. При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%</li> </ul>



30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества. Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:— в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, включая налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги. Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	НП
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	НП
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 ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	НП
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	В соответствии с п. 2.12 и 2.13 Положения 635-П договор субаренды классифицируется как операционная аренда и отражается в бухгалтерском учете в соответствии с Главой 5 настоящего Положения. Арендные платежи по краткосрочной аренде признаются в качестве расхода в течение планируемого срока аренды.
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	В соответствии с п. 5 МСФО (IFRS) 16 субарендатор принял решение о неприменении требований п. 22-49 в отношении краткосрочной аренды
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	НП
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	НП
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	НП
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	НП
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Бухгалтерский учет запасов в Обществе регламентируется Положением №492-П и МСФО (IAS) 2 "Запасы". В качестве запасов признаются:— активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности организации либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества;— товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение в состояние, в котором они пригодны для использования (далее — по себестоимости). Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, включая налог на добавленную стоимость и иные невозмещаемые налоги. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин:— себестоимости, определенной при первоначальном признании;— чистой цене продажи. Оценка чистой цены продажи выполняется на конец каждого отчетного года инвентарной комиссией, утвержденной Приказом руководителя Общества. Чистая возможная цена продажи — расчетная цена продажи в ходе обычной деятельности за вычетом расчетных затрат на завершение производства и расчетных затрат, которые необходимо понести для продажи. Для определения чистой возможной цены продажи Общество основывается на наиболее надежном из имеющихся подтверждений суммы, которую можно получить от реализации запасов, на момент выполнения таких оценок. Оценка чистой цены продажи выполняется на конец каждого отчетного года. При отпуске материалов в эксплуатацию и ином выбытии оценка производится по стоимости каждой единицы. При расходовании, выбытии, утере и перемещении материально-производственных запасов, не имеющих индивидуальных признаков, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО). Стоимость запасов признается в составе расходов при их передаче ответственным лицом Общества для выполнения работ, оказания услуг.
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 10% 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), признается 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	Уставный капитал представляет собой максимальную величину капитала, в пределах которой участники несут ответственность по погашению обязательств перед его кредиторами. Сумма представляет собой номинальную величину капитала, одобренную участниками, которая регистрируется в соответствии с законодательством.

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 (доли) могут быть приобретены и удерживаться самой организацией. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала. Проценты, дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределяемые держателям долевого инструмента суммы признаются организацией
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества Резервный фонд не создается
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 прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. 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 их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных 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. Вероятность получения налогооблагаемой прибыли Обществом для отражения налогового актива оценивается на горизонте 5 (пять) лет.
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 сентября 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	2 315	(4)	2 311	500	(1)	499
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
6	прочее	-	-	-	-	-	-
7	Итого	2 315	(4)	2 311	500	(1)	499
8	Текстовое пояснение						

  

Дополнительные существенные денежные средства	На 30 сентября 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
2	3	4	5	6	7	8

## Примечание 5. Денежные средства

### Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	2 311	499
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	4	1
6	Прочее	-	-
7	Итого	2 315	500
8	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные компоненты денежных средств и их эквивалентов	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	-	-

Примечание 5. Денежные средства

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам  
За Январь 2025 г. - Сентябрь 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	-	-	-	1
2	расчетные счета	1	-	-	-	1
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
4	прочее	-	-	-	-	-
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	14	-	-	-	14
6	расчетные счета	14	-	-	-	14
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
8	прочее	-	-	-	-	-
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(12)	-	-	-	(12)
10	расчетные счета	(12)	-	-	-	(12)
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:	4	-	-	-	4
22	расчетные счета	4	-	-	-	4
23	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-
25	Текстовое пояснение					

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе: дополнительные существенные денежные средства	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
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-

Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: дополнительные существенные денежные средства	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
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-

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







Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе: дополнительные существенные денежные средства	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 кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
2	3	4	5	6	7

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 сентября 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:	29 812	(45)	29 768	27 912	(73)	27 839
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	29 812	(45)	29 768	27 912	(73)	27 839
14	Текстовое пояснение						

Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	На 30 сентября 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
2	3	4	5	6	7	8

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. - Сентябрь 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:	73	-	-	-	-	73
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	73	-	-	-	-	73
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	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:	145	-	-	-	-	145
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	145	-	-	-	-	145
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	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:	(173)	-	-	-	-	(173)
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(173)	-	-	-	-	(173)
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	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	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	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:	45	-	-	-	-	45
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	45	-	-	-	-	45
64	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
65	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-



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:	68	-	-	-	-	68
2	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
3	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	68	-	-	-	-	68
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	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:	222	-	-	-	-	222
14	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	222	-	-	-	-	222
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	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:	(220)	-	-	-	-	(220)
26	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(220)	-	-	-	-	(220)
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	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	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	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:	70	-	-	-	-	70
62	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
63	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	70	-	-	-	-	70
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	-	-	-	-	-	-





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 сентября 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:	Мин. 13,55 % / Макс. 21,52 %	Мин. дата 01.2025 / Макс. дата 12.2025	Мин. 14,45 % / Макс. 21,52 %	Мин. дата 01.2024 / Макс. дата 03.2025
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				
13	Текстовое пояснение				

Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	2	3	4	5

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Помер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 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	-	-	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность клиентов	1 900	-	1 900	1 300	-	1 300
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	76	-	76	76	-	76
8	Итого	1 976	-	1 976	1 376	-	1 376
9	Текстовое пояснение						

Дополнительная существенная дебиторская задолженность	На 30 сентября 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
2	3	4	5	6	7	8



## Примечание 20. Прочие активы

## Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 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	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	104	-	104	308	-	308
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	104	-	104	308	-	308
11	Текстовое пояснение						

Дополнительные существенные прочие активы	На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
2	3	4	5	6	7	8
	-	-	-	-	-	-

## 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 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	11	-	-	-	11
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	(11)	-	-	-	(11)
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
17	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
18	Поступление (создание)	-	22	-	-	-	22
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	-	-	-	-	-
22	Признание в составе расходов	-	(22)	-	-	-	(22)
23	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
28	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
29	Текстовое пояснение	-	-	-	-	-	-

**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 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-
2	Кредиторская задолженность 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	3	4
21	Итого	3	4
22	Текстовое пояснение		

Дополнительная существенная кредиторская задолженность	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 29. Прочие обязательства**

**Прочие обязательства**

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	-	-
2	Расчеты с персоналом	668	658
3	Расчеты по социальному страхованию	202	199
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
7	Прочее	-	-
8	Итого	869	857
9	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные прочие обязательства	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	-	-

## Примечание 30. Капитал и управление капиталом

## Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный уставный капитал неакредитованной финансовой организации по состоянию на 31.12.2024 и 30.09.2025 года составляет 21 000 тысяч рублей
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	структура долей в капитале за отчетный период не изменился
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	НП
4	Информация о распределении прибыли	прибыль не распределялась
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	НП



## Примечание 30. Капитал и управление капиталом

## Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	В течение 3 квартала 2025 года и в 2024 году некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, составляет не менее 20 000 тысяч рублей.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	нарушений требований к величине капитала, установленных Банком России в 3 квартале 2025 года и в 2024 не было.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	НП

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	По необеспеченным финансовым активам, в том числе:	4 038	2 850
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	4 038	2 850
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
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	4 038	2 850
16	Текстовое пояснение		

По необеспеченным финансовым активам, в том числе: по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы (За последний квартал)**

Таблица 34.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 372	1 061
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	1 372	1 061
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
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	1 372	1 061
16	Текстовое пояснение		

По необесцененным финансовым активам, в том числе: по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**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. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
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	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
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	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности</b>			
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	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
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	-	-
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
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	-	-
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
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	13 691	10 100
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	13 691	10 100
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
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	13 691	10 100
55	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные доходы по основному виду деятельности	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 40. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 40.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
<b>Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов</b>			
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	-	-
<b>Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг</b>			
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	-	-
<b>Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности</b>			
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	-	-
<b>Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария</b>			
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	-	-
<b>Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности</b>			
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	-	-
<b>Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности</b>			
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	5 100	3 700
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	5 100	3 700
<b>Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности</b>			
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	5 100	3 700
55	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные доходы по основному виду деятельности	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 41. Расходы на персонал**

**Расходы на персонал**

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	7 928	6 593
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 414	1 102
3	Расходы по программе с установленными выплатами	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	9 341	7 695
8	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные расходы на персонал	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-



**Примечание 41. Расходы на персонал**

**Расходы на персонал  
(За последний квартал)**

Таблица 41.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	2 981	2 383
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	508	387
3	Расходы по программе с установленными выплатами	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	3 488	2 770
8	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные расходы на персонал	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 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	-	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	361	327
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	361	327
16	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные прямые операционные расходы	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 42. Прямые операционные расходы**

**Прямые операционные расходы  
(За последний квартал)**

Таблица 42.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 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	-	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	50	-
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	50	-
16	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные прямые операционные расходы	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 45. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	26	25
2	Амортизация основных средств	-	-
3	Амортизация нематериальных активов	112	50
4	Расходы по аренде	370	370
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	452	291
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)	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	120	72
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	-
17	Прочее	969	668
18	Итого	2 048	1 476
19	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные общие и административные расходы	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 45. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы  
(За последний квартал)**

Таблица 45.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	8	8
2	Амортизация основных средств	-	-
3	Амортизация нематериальных активов	38	38
4	Расходы по аренде	123	123
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	24	37
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)	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	39	25
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	-
17	Прочее	281	224
18	<b>Итого</b>	<b>514</b>	<b>455</b>
19	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные общие и административные расходы	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 46. Прочие доходы и расходы**

**Прочие расходы**

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
3	Прочее	227	182
4	Итого	227	182
5	Текстовое пояснение		

  

Дополнительные существенные прочие расходы	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 46. Прочие доходы и расходы**

**Прочие расходы  
(За последний квартал)**

Таблица 46.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
3	Прочее	76	61
4	Итого	76	61
5	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные прочие расходы	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**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	Общество арендует нежилое помещение для аренды офиса
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	НП
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	НП
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	НП
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	НП
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации в отчетном периоде отсутствуют
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды в отчетном периоде и приведение его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях в отчетном периоде отсутствуют
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательств по аренде в отчетном периоде отсутствует



**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Налог на прибыль в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	1 549	727
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(132)	(8)
3	Прочее	-	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	1 416	719
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	-	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 416	719
7	Текстовое пояснение		

**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Налог на прибыль в разрезе компонентов  
(За последний квартал)**

Таблица 48.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	542	272
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(4)	22
3	Прочее	-	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	538	295
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	-	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	538	295
7	Текстовое пояснение		

**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. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	5 448	3 269
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1 362	654
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	90 250,16	65 400,09
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к	90	65
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	-	-
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-	-
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	(36)	-
10	Прочее	-	-
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 416	719
12	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные расходы (доходы)	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
	-	-

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 101	1 473
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	525	295
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	13	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к	13	-
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	-	-
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-	-
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
10	Прочее	-	-
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	538	295
12	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные расходы (доходы)	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
2	3	4
1	-	-
2	-	-

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	Портфель финансовых активов Общества состоит из финансовых активов со сходными характеристиками и существенно не диверсифицирован. Оценка ожидаемых кредитных убытков рассчитывается по следующей формуле: $ECL = PD \cdot LGD \cdot EAD$ , где ECL – величина ожидаемых кредитных убытков; PD – оценочное значение вероятности наступления дефолта в течение применимого промежутка времени; LGD – оценочная величина убытков в результате дефолта; EAD – сумма задолженности под риском дефолта. Оценочное значение вероятности наступления дефолта (PD) определяется на основе статистических данных (вероятность дефолта по рейтингам рейтинговых агентств)
2	Информация о подверженности организации кредитному риску	Общество подвержено макроэкономическому риску. Общие проблемы в экономике могут негативно сказаться на рейтингах обслуживающих Организацию Банков. По этой причине Общество формирует резерв под обесценение денежных средств на расчетных счетах, денежных средств, размещенных по договорам банковского вклада, оцениваемых по амортизированной стоимости
3	Используемые организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений	Ввиду того, что статистика значения вероятности дефолта для большинства организаций отсутствует, Общество применяет упрощенный подход и использует значения вероятности дефолта, исходя из кредитного рейтинга дебитора, публикуемого специализированными агентствами (Российскими АКРА, Эксперт РА). Доля потерь при дефолте (LGD) принимается Обществом вне зависимости от кредитного качества финансового инструмента равной 100 %, при условии отсутствия обеспечения, гарантии или страхования сумм. Сумма задолженности под риском дефолта (EAD) представляет собой либо балансовую, либо справедливую стоимость финансового актива, в зависимости от применяемой Обществом бизнес-модели управления финансовыми активами. Общество проводит оценку кредитного качества финансовых активов ежемесячно
4	Используемая организацией политика списания финансовых активов	Признание финансовых активов, относящихся к группе "Денежные средства", в бухгалтерском учете Общества прекращается в случае их выбытия по следующим основаниям: при осуществлении операций по выплате денежных средств в безналичной форме; относящихся к группе "Депозиты", при полном возврате депозита в установленные договором сроки не допускается наличие остатков на счетах по учету корректировок, увеличивающих и уменьшающих стоимость размещенных средств.; относящихся к группе "Дебиторская задолженность", дебиторская задолженность погашается путём перечисления денежных средств на счёт кредитора
5	Описание способов группировки финансовых инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе	Группировка финансовых инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе в течение отчетного периода отсутствовали
6	Информация об использовании прогнозной информации, включая использование макроэкономических данных, при определении ожидаемых кредитных убытков	Общество проводит мониторинг показателей, используемых для расчета резерва под обесценение финансовых активов (в частности, значений вероятности дефолта (PD) и доли потерь в случае дефолта (LGD)), на предмет их актуальности. Общество проводит оценку кредитного качества финансовых активов ежемесячно. При отсутствии на отчетную дату значительного увеличения кредитного риска по финансовым активам, которые не были признаны кредитно-обесцененными, с даты первоначального признания, Общество производит расчет резерва под обесценение в сумме, равной ОКУ за 12 месяцев
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	Оценки 12-месячных ожидаемых кредитных убытков и кредитных убытков за весь срок в течение отчетного периода отсутствовали
8	Описание изменений в моделях оценки и существенных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений	Изменения в моделях оценки и существенные допущения, используемых в течение отчетного периода отсутствовали
9	Информация о финансовых инструментах, по которым организация не признала оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки ввиду наличия обеспечения	Финансовые инструменты, по которым организация не признала оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки ввиду наличия обеспечения в отчетном периоде отсутствовали
10	Количественная информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, описание характера и качества удерживаемого обеспечения, объяснение любых существенных изменений такого обеспечения	Информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, в отчетном периоде отсутствовала
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	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 средств в отчетном периоде отсутствовала

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 сентября 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:	2 300	14	-	-	-	
2	расчетные счета	2 300	14	-	-	-	
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:	29 812	-	-	-	-	
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 812	-	-	-	-	
14	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	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	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:	-	-	-	-	1 976	
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	1 900	
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	-	-	-	-	76	
39	Итого	32 113	14	-	-	1 976	
40	Текстовое пояснение	Кредитные рейтинги представлены на основе кредитных рейтингов, присвоенных контрагентам на основе кредитного рейти					

Денежные средства, в том числе:					
дополнительные существенные денежные средства	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга

2	3	4	5	6	7
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
дополнительная существенная дебиторская задолженность	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7

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:	480	20	-	-	-
2	расчетные счета	480	20	-	-	-
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:	27 912	-	-	-	-
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 912	-	-	-	-
14	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	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	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:	-	-	-	-	1 376
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	1 300
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	-	-	-	-	76
39	Итого	28 392	20	-	-	1 376

Денежные средства, в том числе:					
дополнительные существенные средства	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
дополнительная существенная дебиторская задолженность	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-



## Примечание 52. Управление рисками

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

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	2 311	-	-	2 311
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:	31 743	-	-	31 743
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 768	-	-	29 768
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	1 976	-	-	1 976
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-
17	Итого активов	34 054	-	-	34 054
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)	-	-	(3)
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(3)	-	-	(3)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-
28	Итого обязательств	(3)	-	-	(3)
29	Чистая балансовая позиция	34 052	-	-	34 052
30	Текстовое пояснение				

Раздел I. Активы				
Дополнительные существенные финансовые активы	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
2	3	4	5	6
	-	-	-	-

Раздел II. Обязательства				
Дополнительные существенные финансовые обязательства	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
2	3	4	5	6
	-	-	-	-

**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
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства	499	-	-	499
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:	29 215	-	-	29 215
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 839	-	-	27 839
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	1 376	-	-	1 376
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-
17	Итого активов	29 714	-	-	29 714
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
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:	(4)	-	-	(4)
22	средства клиентов	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(4)	-	-	(4)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-
28	Итого обязательств	(4)	-	-	(4)
29	Чистая балансовая позиция	29 710	-	-	29 710

Раздел I. Активы				
Дополнительные существенные финансовые активы	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
2	3	4	5	6

Раздел II. Обязательства				
Дополнительные существенные финансовые обязательства	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
2	3	4	5	6







61	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод									
62	иное									
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:	(3)								(3)
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 процентов									
77	иное									
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:									
79	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету									
80	обязательства по аренде									
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	иное									
86	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:									
87	облигации									
88	векселя									
89	иное									
90	кредиторская задолженность, в том числе:	(3)								(3)
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим	(3)								(3)
92	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений									
93	кредиторская задолженность перед дебиторами									
94	кредиторская задолженность перед регистрирующими									
95	кредиторская задолженность по торговле операциями									
96	расчеты с посредниками по обслуживанию выкупок ценных бумаг									
97	расчеты с организаторами торговли ценными бумагами и производными финансовыми активами									
98	расчеты с организаторами торговли ценными бумагами и производными финансовыми активами									
99	расчеты с организаторами товарных операций									
100	расчеты с регистраторами									
101	расчеты с клиринговыми									
102	расчеты с акционерами									
103	иное									
104	Обязательства вышестоящих групп, классифицируемые как привлеченные для государственных									
105	иное									
106	Итого обязательств	(3)								(3)
107	Итого резервов ликвидности	34 052								34 052
108	Текстовое пояснение									

Денежные средства, в том числе:									
Дополнительные существенные денежные средства	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:									
Дополнительные существенные финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:									
Дополнительные существенные финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:									
Дополнительные существенные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
Средства в кредитных организациях и банках-корреспондентах, в том числе: дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-корреспондентах	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
Займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе: дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:									
Дебиторская задолженность, в том числе: дополнительные существенная дебиторская задолженность	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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	









Примечание 52. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют  
На 30 сентября 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	2 311	-	-	-	2 311
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:	31 743	-	-	-	31 743
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	29 768	-	-	-	29 768
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	1 976	-	-	-	1 976
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-	-
17	Итого активов	34 054	-	-	-	34 054
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)	-	-	-	(3)
22	средства клиентов	-	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(3)	-	-	-	(3)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-
28	Итого обязательств	(3)	-	-	-	(3)
29	Чистая балансовая позиция	34 052	-	-	-	34 052
30	Текстовое пояснение					

Дополнительные существенные финансовые активы					
Дополнительные существенные финансовые активы	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-

Дополнительные существенные финансовые обязательства					
Дополнительные существенные финансовые обязательства	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-

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	499	-	-	-	499
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	долговые инструменты	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 215	-	-	-	29 215
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 839	-	-	-	27 839
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	1 376	-	-	-	1 376
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
16	Прочее	-	-	-	-	-
17	Итого активов	29 714	-	-	-	29 714
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:	(4)	-	-	-	(4)
22	средства клиентов	-	-	-	-	-
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
25	кредиторская задолженность	(4)	-	-	-	(4)
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-
28	Итого обязательств	(4)	-	-	-	(4)
29	Чистая балансовая позиция	29 710	-	-	-	29 710

Дополнительные существенные финансовые активы					
Дополнительные существенные финансовые активы	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-

Дополнительные существенные финансовые обязательства					
Дополнительные существенные финансовые обязательства	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
2	3	4	5	6	7
	-	-	-	-	-

Приложение 58. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами  
На 30 сентября 2025 г.

Таблица 58.1

Показатель	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:	-	-	-	-	-	-	-	-	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-	-	-	-	
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-	-	-	-	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-	-	-	
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-	
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-	
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-	
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-	
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	
24	средства кредитов	-	-	-	-	-	-	-	-	
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-	
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-	
28	Обязательства выбывающих групп, классифицируемых как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-	
30	Текстовое пояснение	В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация проводит операции со своими основными участниками Общества. По ключевому управленческому персоналу осуществлялась выплата							520	520

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

Таблица 58.1

Показатель	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:	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства кредитов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицируемых как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
						541			541

**Примечание 59. События после окончания отчетного периода**

**События после окончания отчетного периода**

Таблица 59.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	За период с отчетной даты по дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали существенные факты хозяйственной жизни, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества. Руководство Общества принимает все меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	Расчетные оценки событий, произошедшие после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может повлиять на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют