

Код территории	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
92401370000	17124769	1137746079118	7721783569

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 сентября 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЦЕНТР КАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

420030, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань, ул Клары Цеткин, здание 19, офис 16

(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	1 566	1 467	22 999
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-	5 582
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-	5 582
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		24 340	25 331	95 692
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	22 249	23 918	5 288
6	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-	87 437
7	дебиторская задолженность	12	2 091	1 413	2 967
8	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	174	194	89
9	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3 732	4 171	4 599
10	Отложенные налоговые активы	48	1 050	1 205	3 524
11	Прочие активы	20	424	780	12 535
12	Итого активов		31 285	33 147	145 020
Раздел II. Обязательства					
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		184	519	353
14	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	81	260	320
15	кредиторская задолженность	26	103	259	33
16	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	-	1 867
17	Прочие обязательства	29	2 622	3 232	4 924
18	Итого обязательств		2 806	3 751	7 144
Раздел III. Капитал					
19	Уставный капитал	30	7 931	7 931	7 931
20	Добавочный капитал	30	5 449	28 000	25 008

21	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	(28 090)	(28 090)	-
22	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		43 189	21 555	104 938
23	Итого капитала		28 479	29 396	137 876
24	Итого капитала и обязательств		31 285	33 147	145 020

Генеральный директор

(должность)

29.10.2025г.

Сингатуллин И. Н.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество)

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
92401370000	17124769	1137746079118	7721783569

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЦЕНТР КАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

420030, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань, ул Клары Цеткин, здание 19, офис 16

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)
(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За Январь-Сентябрь 2025г.	За Январь-Сентябрь 2024г.	За Июль-Сентябрь 2025г.	За Июль-Сентябрь 2024г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(1 654)	(78 489)	871	(24 196)
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(4 915)	(94 405)	(88)	(26 734)
3	процентные доходы	34	3 230	7 330	957	88
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		-	93	-	-
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	8 289	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		31	207	2	2 450
7	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	-	(3)	-	-
8	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	14 983	49 274	5 621	1 686
9	Расходы на персонал	41	(12 955)	(12 182)	(4 101)	(2 800)
10	Прямые операционные расходы	42	(13)	(395)	(2)	-
11	Процентные расходы	43	(16)	(26)	(3)	(9)
12	Общие и административные расходы	45	(6 140)	(9 972)	(2 082)	(1 664)
13	Прочие расходы	46	(416)	(3 210)	(100)	(2 058)
14	Прибыль (убыток) до налогообложения		(6 211)	(55 000)	204	(29 041)
15	Налог на прибыль, в том числе:	48	(155)	(1 248)	(134)	(645)
16	текущий налог на прибыль	48	-	-	-	-
17	отложенный налог на прибыль	48	(155)	(1 248)	(134)	(645)
18	Прибыль (убыток) после налогообложения		(6 367)	(56 248)	70	(29 686)
Раздел II. Прочий совокупный доход						
19	Итого совокупного дохода (расхода)		(6 367)	(56 248)	70	(29 686)

Генеральный директор
(должность)

29.10.2025г.

(подпись)

Сингагуллин И. Н.
(фамилия, имя, отчество)

Код территории по	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
92401370000	17124769	11337746079118	7721783569

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЦЕНТР КАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенное фирменное наименование)

420030, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г. Казань, ул. Клары Цеткин, здание 19, офис 16

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки денежных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования денежных инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 31 декабря 2023 г.		7 931	25 008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 938	137 876
2	Остаток на 31 декабря 2023 г., пересмотренный.		7 931	25 008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 938	137 876
3	Остаток на 31 декабря 2023 г.		7 931	25 008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 938	137 876
4	Прибыль (убыток) после налогообложения <i>прибыль (убыток) (с учетом удержаний)</i>																(56 248)	(56 248)
5	Выкуп у акционеров (участников) общества)	30	-	(17 008)														(17 008)
6	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)	30	-	-		(8)											-	(8)
7	Дивиденды (распределенная прибыль)	49															(58 700)	(58 700)
8	Прочее		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 008	25 008
9	Остаток на 30 сентября 2024 г.		7 931	8 000	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 997	30 921
10	Остаток на 31 декабря 2024 г.		7 931	28 000	-	(28 090)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 555	29 396
11	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный.		7 931	28 000	-	(28 090)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 555	29 396
12	Остаток на 31 декабря 2024 г.		7 931	28 000	-	(28 090)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 555	29 396
13	Прибыль (убыток) после налогообложения <i>прибыль (убыток) (с учетом удержаний)</i>																(6 367)	(6 367)
14	Выпуск акций (долей) участников общества)	30	-	(22 551)													-	(22 551)
15	Прочее		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 000	28 000
16	Остаток на 30 сентября 2025 г.		7 931	5 449	-	(28 090)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 189	28 479

Генеральный директор
(должность)

Сингагуллин И. Н.
(подпись) (фамилия, имя, отчество)

29.10.2025г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
92401370000	17124769	1137746079118	7721783569

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ЦЕНТР КАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

420030, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань, ул Клары Цеткин, здание 19, офис 16

(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	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		14 384	51 329
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(4 810)	(5 129)
3	Проценты полученные		3 221	1 592
4	Проценты уплаченные		(16)	(26)
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(13 424)	(14 191)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		(643)	(734)
7	Уплаченный налог на прибыль		-	(1 812)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(130)	(672)
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(1 418)	30 356
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		195 680	-
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(194 780)	(570)
12	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	4 995
13	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(4 557)	(56 149)
14	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(3 657)	(51 723)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				

15	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(276)	52 118
16	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(276)	(182)
17	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		5 449	8 000
18	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		-	(8)
19	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	(58 700)
20	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		5 174	1 411
21	Сальдо денежных потоков за отчетный период		99	(19 957)
22	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		1 467	22 999
23	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		1 567	3 042

Генеральный директор

(должность)

29.10.2025г.

Сингатуллин И. Н.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество)

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)	№21-000-1-00959 от 11.06.2013
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управление пассивными инвестиционными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Сингатуллин Ильдар Нуртдинович
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	на 01.01.2025г.-8 чел.; на 30.09.2025г.-8 чел.

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	Расчетные счета	1 567	(1)	1 566	1 467	(1)	1 467
2	Итого	1 567	(1)	1 566	1 467	(1)	1 467

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	1 566	1 467
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	1	1
3	Итого	1 567	1 467

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	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	1	-	-	-	1
4	расчетные счета	1	-	-	-	1
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1	-	-	-	1
6	расчетные счета	1	-	-	-	1

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

Таблица 5.3

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

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	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	22 203	-	22 203	23 099	(1)	23 098
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	46	-	46	820	-	820
3	Итого	22 249	-	22 249	23 920	(1)	23 918

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:	1	-	-	-	-	1
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	-	-	-	-	1
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1)	-	-	-	-	(1)
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(1)	-	-	-	-	(1)

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

Таблица 10.2

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

2	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	2	-	-	-	-	2
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	7	-	-	-	-	7
4	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	7	-	-	-	-	7
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	9	-	-	-	-	9
6	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	9	-	-	-	-	9

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	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	Мин. 15,40 % / Макс.22,00 %	от 21дн. до 32 дн.	Мин. 20,57% / Макс.22,70%	от 8 дн.до 46 дн.

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

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 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	Прочие выданные займы	3 215	(3 215)	-	3 209	(3 209)	-
2	Итого	3 215	(3 215)	-	3 209	(3 209)	-

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам
За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	-	-	-	3 209	-	3 209
2	прочие выданные займы	-	-	-	3 209	-	3 209
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	6	-	6
4	прочие выданные займы	-	-	-	6	-	6
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	-	3 215	-	3 215
6	прочие выданные займы	-	-	-	3 215	-	3 215

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам
За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.

Таблица 11.2

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

1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	-	-	-	11 669	-	11 669
2	прочие выданные займы	-	-	-	11 669	-	11 669
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	(8 147)	-	(8 147)
4	прочие выданные займы	-	-	-	(8 147)	-	(8 147)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	-	3 521	-	3 521
6	прочие выданные займы	-	-	-	3 521	-	3 521

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 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	Дебиторская задолженность клиентов	1 851	(9)	1 841	1 252	(45)	1 207
2	Прочее	2 535	(2 285)	250	2 492	(2 285)	206
3	Итого	4 386	(2 295)	2 091	3 744	(2 331)	1 413

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

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

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	45	-	-	-	2 285	2 331
2	дебиторская задолженность клиентов	45	-	-	-	-	45
3	прочее	-	-	-	-	2 285	2 285
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(36)	-	-	-	-	(36)
5	дебиторская задолженность клиентов	(36)	-	-	-	-	(36)
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	9	-	-	-	2 285	2 295
7	дебиторская задолженность клиентов	9	-	-	-	-	9
8	прочее	-	-	-	-	2 285	2 285

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

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	1	-	-	-	2 285	2 286
2	дебиторская задолженность клиентов	1	-	-	-	-	1
3	прочее	-	-	-	-	2 285	2 285

4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	1 726	-	-	-	-	1 726
5	дебиторская задолженность клиентов	1 726	-	-	-	-	1 726
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1 727	-	-	-	2 285	4 012
7	дебиторская задолженность клиентов	1 727	-	-	-	-	1 727
8	прочее	-	-	-	-	2 285	2 285

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение	лицензии и франшизы	Прочее	программное обеспечение	лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	89	-	-	-	-	-	-	89
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 773	-	-	-	-	-	-	1 773
3	накопленная амортизация	(1 684)	-	-	-	-	-	-	(1 684)
4	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
5	первоначальная (переоцененная) стоимость	(742)	-	-	-	-	-	-	(742)
6	накопленная амортизация	742	-	-	-	-	-	-	742
7	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Амортизация	(77)	-	-	-	-	-	-	(77)
9	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	12	-	-	-	-	-	150	162
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 031	-	-	-	-	-	150	1 180
11	накопленная амортизация	(1 018)	-	-	-	-	-	-	(1 018)
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	194	-	-	-	-	-	-	194
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	815	-	-	-	-	-	-	815
14	накопленная амортизация	(621)	-	-	-	-	-	-	(621)
15	Амортизация	(20)	-	-	-	-	-	-	(20)
16	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	174	-	-	-	-	-	-	174
17	первоначальная (переоцененная) стоимость	815	-	-	-	-	-	-	815
18	накопленная амортизация	(641)	-	-	-	-	-	-	(641)

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным				Капитальные вложения в объекты основных средств	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	298	3 693	300	308	-	-	-	-	4 599
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	607	4 250	410	424	-	-	-	-	5 692
3	накопленная амортизация	-	(310)	(557)	(110)	(116)	-	-	-	-	(1 093)
13	Амортизация	-	(112)	(75)	(84)	(153)	-	-	-	-	(424)
23	Прочее	-	-	-	-	149	-	-	-	-	149
24	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	186	3 618	216	304	-	-	-	-	4 323
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	607	4 250	410	573	-	-	-	-	5 841
26	накопленная амортизация	-	(421)	(632)	(195)	(269)	-	-	-	-	(1 517)
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	149	3 592	187	243	-	-	-	-	4 171
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	607	4 250	410	573	-	-	-	-	5 841
30	накопленная амортизация	-	(459)	(658)	(223)	(330)	-	-	-	-	(1 669)
40	Амортизация	-	(111)	(75)	(84)	(216)	-	-	-	-	(487)
50	Прочее	-	-	-	-	48	-	-	-	-	48
51	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	37	3 517	103	74	-	-	-	-	3 732
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	607	4 250	410	621	-	-	-	-	5 889
53	накопленная амортизация	-	(570)	(733)	(307)	(546)	-	-	-	-	(2 156)

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 с персоналом	156	-	156	545	-	545
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	266	-	266	235	-	235
3	Запасы	3	-	3	-	-	-
4	Итого	424	-	424	780	-	780

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:	-	-	-	-	11 409	11 409
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	11 409	11 409
3	Поступление (создание)	-	353	23	-	508	883
4	Перевод в другие активы и обратно	-	(353)	(23)	-	375	-
5	Выбытие	-	-	-	-	(12 050)	(12 050)
6	Признание в составе расходов	-	-	-	-	(242)	(242)
7	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
8	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
10	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
11	Поступление (создание)	-	227	106	-	144	477
12	Признание в составе расходов	-	(224)	(106)	-	(144)	(474)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	3	-	-	-	3
14	стоимость (или оценка)	-	3	-	-	-	3

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

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	81	260
2	Итого	81	260

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.2					
Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	10,21%	31.12.2025	10,21%	31.12.2025

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 услугам по содержанию и аренде помещений	-	16
2	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	20
3	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	10
4	Прочее	103	213
5	Итого	103	259

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 персоналом	2 054	2 494
2	Расчеты по социальному страхованию	511	612
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	56	126
4	Итого	2 622	3 232

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 рамках организации внутреннего контроля на ежедневной основе осуществляется анализ активов и обязательств, составляющих собственные средства организации, с целью соответствия требованиям к размеру собственных средств, установленным банком России.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушений не выявлено.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Отсутствуют.

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.**

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	55	-	-	-	55
2	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	55	-	-	-	55
3	Финансовые обязательства, в том числе:	(4 970)	-	-	-	(4 970)
4	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(4 970)	-	-	-	(4 970)
5	Итого	(4 915)	-	-	-	(4 915)

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.**

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(64)	634	3	-	573
2	ценные бумаги	(255)	634	3	-	382
3	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	191	-	-	-	191
4	Финансовые обязательства, в том числе:	(94 978)	-	-	-	(94 978)
5	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(94 978)	-	-	-	(94 978)
6	Итого	(95 042)	634	3	-	(94 405)

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

(За последний квартал)

За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.

Таблица 32.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые обязательства, в том числе:	(88)	-	-	-	(88)
2	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(88)	-	-	-	(88)
3	Итого	(88)	-	-	-	(88)

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

(За последний квартал)

За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.

Таблица 32.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	(9)	-	-	(8)
2	ценные бумаги	-	(9)	-	-	(8)
3	Финансовые обязательства, в том числе:	(26 726)	-	-	-	(26 726)
4	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(26 726)	-	-	-	(26 726)
5	Итого	(26 725)	(9)	-	-	(26 734)

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 необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 230	7 330
2	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 091	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	6	5 754
4	прочее	133	1 576
5	Итого	3 230	7 330

Примечание 34. Процентные доходы

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:	957	88
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	926	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	79
4	прочее	32	9
5	Итого	957	88

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

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

Таблица 39.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	(3)
2	Итого	-	(3)

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

**Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
(За последний квартал)**

Таблица 39.1 (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	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
2	Итого	-	-

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
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	14 983	49 274
2	Итого	14 983	49 274
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	14 983	49 274

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
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	5 621	1 686
2	Итого	5 621	1 686
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	5 621	1 686

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	10 959	9 866
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 996	2 316
3	Итого	12 955	12 182

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

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	3 462	2 633
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	639	167
3	Итого	4 101	2 800

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 управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	13	395
2	Итого	13	395

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

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 управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	2	-
2	Итого	2	-

Примечание 43. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	16	26
2	Итого	16	26

Примечание 43. Процентные расходы

**Процентные расходы
(За последний квартал)**

Таблица 43.1 (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 обязательствам по аренде	3	9
2	Итого	3	9

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	259	251
2	Амортизация основных средств	487	424
3	Амортизация нематериальных активов	20	77
4	Расходы по аренде	1 241	1 627
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	387	4 197
6	Расходы по страхованию	295	372
7	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	448	189
9	Расходы на служебные командировки	191	314
10	Прочие хозяйственные расходы	153	156
11	Неустойки (штрафы, пени)	121	635
12	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	82	80
13	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	14	61
14	Прочее	2 441	1 590
15	Итого	6 140	9 972

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	86	83
2	Амортизация основных средств	166	152
3	Амортизация нематериальных активов	7	20
4	Расходы по аренде	565	343
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	107	51
6	Расходы по страхованию	100	130
7	Расходы на служебные командировки	98	151
8	Прочие хозяйственные расходы	52	51
9	Неустойки (штрафы, пени)	34	19
10	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	29	24
11	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	5	29
12	Прочее	834	610
13	Итого	2 082	1 664

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 на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	9
2	Прочее	416	3 201
3	Итого	416	3 210

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

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	Прочее	100	2 058
2	Итого	100	2 058

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	Аренда офисной недвижимости
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	отсутствуют
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Договора аренды не содержат отдельных от аренды условий или компонентов, учитываемых как услуги. Арендная плата установлена в твердой сумме платежей, вносимых авансом с ежемесячной периодичностью. Условиями договора предусмотрен опцион на продление срока аренды.
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	без продажи с обратной арендой
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	отсутствует
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	отсутствуют
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	отсутствуют
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	пересматривалась фактическая стоимость актива в форме права пользования и обязательства по аренде в связи с увеличением арендной платы

Примечание 47. Аренда

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	74	243
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	81	260

Примечание 47. Аренда

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	1 505	1 620
2	проценты уплаченные	16	26
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	1 489	1 593
4	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	276	182
5	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	276	182
6	Итого	1 781	1 802

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	-	-
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	155	1 248
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	155	1 248
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	155	1 248

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	-	-
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	134	645
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	134	645
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	134	645

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	(6 211)	(55 000)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(1 553)	(11 000)
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	407	199
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(11)	(2 562)
5	расходы, не принимаемые к	418	2 761
6	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	1 301	12 180
7	Прочее	-	(131)
8	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	155	1 248

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	204	(29 041)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	51	(5 808)
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	138	55
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(1)	(616)
5	расходы, не принимаемые к	139	671
6	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	(56)	6 399
7	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	134	645