

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества Финансовая компания
«Профит Хауз»
за 2025 год

г. Москва, 2026

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» (далее – Общество), ОГРН 1027700400936, состоящей из бухгалтерского баланса организации по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах организации за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала организации за 2025 год, отчета о движении денежных средств организации за 2025 год, примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общественно-значимых организаций, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита — это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Ключевой вопрос аудита

Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убыток

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет значительный объем финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, представленных корпоративными акциями.

Мы определили этот вопрос как ключевой в связи со значимостью финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Финансовые рынки подвержены влиянию различных внешних и внутренних факторов и являются волатильными, поэтому оценка финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, может значительно повлиять на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Информация о финансовых активах, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, раскрыта в примечаниях 4, 6 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Наши аудиторские процедуры применительно к данному ключевому вопросу, среди прочего, включали:

- изучение разработанной специалистами Общества методики оценки, использованной при определении справедливой стоимости финансовых активов;
- пересчет справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток;
- проверку корректности информации раскрытой в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет существенные финансовые вложения в инвестиции в совместно контролируемые предприятия.

Мы определили этот вопрос как ключевой в связи со значимостью инвестиций, составляющих 74% общего объема активов Общества, а также с учетом того, что процесс оценки финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, проводился с использованием определенных допущений и с применением профессионального суждения.

В соответствии с учетной политикой и МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Наши аудиторские процедуры применительно к данному ключевому вопросу, среди прочего, включали:

- анализ подхода к определению справедливой стоимости инвестиций на предмет ее соответствия принятой методологии;
- оценку основных методик, использованных для расчета справедливой стоимости инвестиций и принципов учета на предмет их соответствия годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в



подлежат признанию за вычетом обесценения при наличии устойчивого снижения их стоимости. На отчетную дату Обществом не было выявлено обесценения по инвестициям в совместно контролируемые предприятия по сравнению с предыдущей отчетной датой, в связи с чем корректировка стоимости не проводилась.

Информация об инвестициях в совместно контролируемые предприятия, раскрыта в примечании 14 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Российской Федерации;

- проведение детального тестирования стоимости вложений в инвестиции, включая сравнение величины стоимости чистых активов объекта инвестиций по состоянию на 31 декабря 2025 года с балансовой стоимостью соответствующего финансового вложения;
- проверку корректности информации, раскрытой в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут



повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, осуществляющих корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем



аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Ирема Асланбековна Зангиева,
действующая от имени аудиторской организации на основании
Доверенности № 004_РБ_2026 от 12 января 2026 года
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21806082224)

Аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью «РБ»,
ОРНЗ 11706029280.



«26» марта 2026 года

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ:

Общество с ограниченной ответственностью «РБ», ОГРН 1117746637656,
127015, город Москва, улица Новодмитровская, дом 2, корпус 1,
Пом. XL, эт. 5, комн. 1,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11706029280.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Акционерное общество Финансовая компания «Профит Хауз»,
ОГРН 1027700400936,
105082, город Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Басманный, улица Бакунинская,
дом 73, стр. 2, эт. 4, ком. 14.



Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286555000	17046733	1027700400936	7704002409

Бухгалтерский баланс организации

на 31 декабря 2025 г.

Акционерное общество ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ПРОФИТ ХАУЗ" (АО ФК "ПРОФИТ ХАУЗ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

105082, г Москва, Бакунинская ул, д. 73, стр. 2, кв. 14
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	7 752	5 692
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		45 650	47 893
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	45 650	47 893
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		8 034	7 400
6	долговые инструменты	8	8 034	7 400
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		24 277	411 989
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	19 062	406 568
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	868	686
11	дебиторская задолженность	12	4 347	4 735
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	317 920	317 920
17	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	18	1 285	1 622
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 422	4 391
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	812	0
20	Отложенные налоговые активы	48	18 291	6 183
21	Прочие активы	20	773	400
22	Итого активов		426 217	803 490
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		28 817	417 105
27	средства клиентов	23	23 860	408 629
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	1 886	4 522
30	кредиторская задолженность	26	3 082	3 955
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	17	189
34	Отложенные налоговые обязательства	48	366	29
36	Прочие обязательства	29	4 585	4 350
37	Итого обязательств		33 774	421 673
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	480	480
40	Резервный капитал	30	120	120
42	Резервы		(2 950)	(3 394)
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		394 793	384 612
44	Итого капитала		392 443	381 817
45	Итого капитала и обязательств		426 217	803 490

Генеральный директор
(должность)

25.03.2026 г.

А.В. Немцов

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

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286555000	17046733	1027700400936	7704002409

**Отчет
о финансовых результатах организации**

за 2025 г.

Акционерное общество ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ПРОФИТ ХАУЗ" (АО ФК "ПРОФИТ ХАУЗ") *
(полное и (или) сокращенные фирменные наименования)

105082, г Москва, Бакунинская ул, д. 73, стр. 2, кв. 14

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (тыс.
руб)

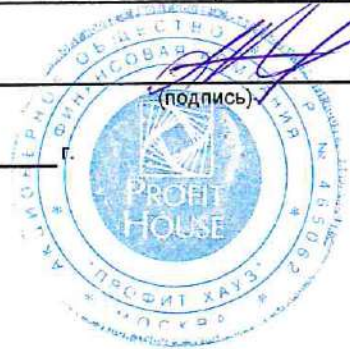
Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		60 277	35 786
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(2 243)	(10 321)
4	процентные доходы	34	4 650	1 838
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		102 894	41 047
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		(45 025)	3 222
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	7 471	6 905
16	Расходы на персонал	41	(41 303)	(39 470)
17	Прямые операционные расходы	42	(1 242)	(2 348)
18	Процентные расходы	43	(893)	(539)
21	Общие и административные расходы	45	(10 366)	(7 823)
23	Прочие доходы	46	2	6
24	Прочие расходы	46	(238)	(1 041)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		13 709	(8 524)
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	(3 527)	5 931
27	текущий налог на прибыль	48	(15 456)	(517)
28	отложенный налог на прибыль	48	11 930	6 448
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		10 182	(2 593)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		444	(1 180)
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		444	(1 180)
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		592	(1 767)

58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(148)	587
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		444	(1 180)
69	Итого совокупного дохода (расхода)		10 626	(3 773)

Генеральный директор

(должность)

25.03.2026



(подпись)

А.В. Немцов

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКТАО	Код организации по ОГРН	ИНН
4528655500	1027700400936	7704002409
0		

Отчет
об изменениях капитала организации
за 2025 г.

Акционерное общество ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ПРОФИТ ХАУЗ" (АО ФК "ПРОФИТ ХАУЗ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

105082, г. Москва, Бакулинская ул., д. 73, стр. 2, кв. 14

(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	Резервный капитал	Резервы				Итого
					резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	итого резервов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	
					9	17	18	19	
1	Остаток на 1 января 2024 г.	3	480	120	0	(2 215)	387 205	385 590	
4	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		480	120	0	(2 215)	387 205	385 590	
6	Остаток на 1 января 2024 г.		480	120	0	(2 215)	387 205	385 590	
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	(2 593)	
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду предыдущего года, в том числе:		0	0	0	(1 180)	0	(1 180)	
10	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		0	0	0	(1 180)	0	(1 180)	
17	Остаток на 31 декабря 2024 г.		480	120	0	(3 394)	384 612	381 817	
18	Остаток на 1 января 2025 г.		480	120	0	(3 394)	384 612	381 817	
21	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		480	120	0	(3 394)	384 612	381 817	
23	Остаток на 1 января 2025 г.		480	120	0	(3 394)	384 612	381 817	
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	10 182	10 182	
25	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду предыдущего года, в том числе:		0	0	0	444	444	444	
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		0	0	0	444	444	444	
34	Остаток на 31 декабря 2025 г., в том числе:		480	120	0	(2 950)	394 793	392 443	

Генеральный директор
А.В. Немцов
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

(подпись)

(должность)

25.03.2026 г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
4528655000	17046733	1027700400936	7704002409

Отчет
о движении денежных средств организации

за 2025 г.

Акционерное общество ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ "ПРОФИТ ХАУЗ" (АО ФК "ПРОФИТ ХАУЗ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

105082, г Москва, Бакунинская ул, д. 73, стр. 2, кв. 14
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		2 099	1 298
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(7 646)	(7 918)
5	Проценты полученные		404	682
6	Проценты уплаченные		0	(533)
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		0	65 527
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		31 058	1
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(138 591)	5 447
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(37 840)	(35 456)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(361)	(25 502)
12	Уплаченный налог на прибыль		(16 420)	(376)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(32 719)	33
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(200 015)	3 202
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		6 115	7 000
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	(5 000)
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		103 496	0
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		109 611	2,000
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(4 329)	(3 027)
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(4 329)	(3 027)
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		585 017	0
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		(488 223)	0

46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		92 465	(3 027)
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		2 061	2 175
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	5 692	3 517
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	7 752	5 692

Генеральный директор

(должность)

25.03.2026

г.



(подпись)

А.В. Немцов

(фамилия, имя, отчество (при наличии))



Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	077-04708-100000 от 16.02.2001; 077-04729-001000 от 16.02.2001; 077-04718-010000 от 16.02.2001; 077-04814-000100 от 28.02.2001
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Осуществление брокерской деятельности; деятельность по управлению ценными бумагами; дилерская деятельность; депозитарная деятельность
3	Организационно-правовая форма организации	Акционерное общество
4	Место нахождения организации	105082, Москва г, Бакунинская ул., дом 73, строение 2, этаж 4, комната 14
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Не применимо в отношении материнской компании. Бенефициарный владелец Общества: гражданин Российской Федерации Свирин Алексей Олегович
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На начало и конец отчетного периода 21 человек

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. В 2025 году события в мире продолжают оказывать влияние на экономическую среду, в которой осуществляет деятельность Общество. В России продолжают действовать санкции со стороны США, ЕС и некоторых других стран. Крупные международные компании сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и юридическими лицами. Введенные санкции повлекли за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала. Оценить последствия в долгосрочной перспективе представляется затруднительным. Руководство продолжает следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения
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 и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Так же руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>Данная годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета утвержденными Банком России. При подготовке отчетности Общество руководствовалось требованиями Положения Банка России N 843-П от 02.10.2024 года. Общество применяет Учетную политику ко всем отчетным периодам в данной годовой (финансовой) отчетности. В связи с тем, что Обществом были исключены отдельные примечания, таблицы, строки показателей (граф) таблиц с нулевыми показателями, Обществом принято решение сохранить нумерацию примечаний согласно Положению Банка России от 02.10.2024 N 843-П.</p>
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применимо
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Не применимо

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики руководство использует профессиональные суждения и оценки. Общество производит оценки и допущения, которые в значительной мере оказывают влияние на доходы и расходы, балансовую стоимость активов и обязательств.
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	Основным является допущение о непрерывности деятельности. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое суждение при выражении мнения о непрерывности деятельности, в том числе анализирует способность продолжать свою деятельность в будущем
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	МСФО 13 предполагает, что в любом случае справедливая стоимость будет определяться с применением следующих четырех принципов: цель - установить цену, по которой может быть совершена сделка между независимыми сторонами (участниками рынка), действующими в нормальных условиях (т.е. сделка не является вынужденной), техники оценки должны учитывать все факторы, которые учел бы участник рынка, и соответствовать принятым экономическим методикам оценки аналогичных финансовых инструментов; применяя техники оценки, Общество использует предположения, согласующиеся с доступной ей информацией о предложениях, которые использовал бы участник рынка при определении цены; лучшей оценкой справедливой стоимости при первоначальном признании финансового актива, информация о котором отсутствует на активном рынке, является цена его приобретения, если недоступны ориентиры справедливой стоимости из других наблюдаемых рыночных сделок и нет возможности применить технику оценки, в которой переменные являются данными с наблюдаемых рынков. Рыночный подход: наличие опубликованных цен (котировок) активного рынка по одинаковым (таким же) с оцениваемым финансовым инструментам является наилучшим источником для определения текущей (справедливой) стоимости оцениваемого финансового инструмента. Доходный подход: при отсутствии рыночной котировки, для определения справедливой стоимости с достаточной степенью уверенности могут использоваться различные технические приемы и оценки. Приемы, хорошо отработанные на финансовых рынках, включают сопоставление с текущей рыночной стоимостью другого очень похожего инструмента и анализ дисконтированных денежных потоков. При анализе дисконтированного денежного потока используются коэффициенты дисконтирования, равные преобладающей рыночной ставке процента для финансовых инструментов, имеющих аналогичные параметры. Оценка по себестоимости: оценка по себестоимости применяется только в отношении финансовых инструментов, которые не имеют рыночных котировок, и справедливая стоимость которых не может быть надежно определена, и в отношении производных финансовых инструментов, которые связаны с долевыми инструментами, не имеющими котировок на открытом рынке, и подлежат погашению такими долевыми инструментами

4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>При определении доходов и расходов от переоценки средств в иностранной валюте пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на официальный курс валюты к рублю.</p> <p>Переоценка средств в иностранной валюте производится в наиболее раннюю из дат: дату выбытия средств в иностранной валюте; последний день месяца. Доходы от переоценки средств в иностранной валюте определяются, как увеличение рублевого эквивалента актива, в том числе требования; -уменьшение рублевого эквивалента обязательства.</p> <p>Расходы от переоценки средств в иностранной валюте определяются как: - уменьшение рублевого эквивалента актива, в том числе требования; увеличение рублевого эквивалента обязательства.</p>
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	<p>Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Компания действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком.</p> <p>Таким образом предполагается, что у Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов деятельности.</p>
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчета показателей не осуществлялось
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Общество не вносило изменений в Учетную политику
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	<p>На момент утверждения настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не применяло следующие новые и пересмотренные МСФО, выпущенные, но еще не вступившие в силу:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Поправки к классификации и оценке финансовых инструментов – Поправки к МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IFRS) 7 (выпущены 30 мая 2024 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 года или после этой даты). • Ежегодные усовершенствования МСФО – Поправки к МСФО (IFRS) 1, МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 7 (выпущены 18 июля 2024 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 года или после этой даты). • МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытия в финансовой отчетности» (выпущен 9 апреля 2024 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 года или после этой даты). МСФО (IFRS) 18 заменяет МСФО (IAS) 1. <p>Руководство Общества не ожидает, что применение данных стандартов и поправок окажет значительное влияние годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества в будущем.</p>
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	<p>В категорию денежных средств и их эквивалентов относятся следующие активы: денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - прочие денежные средства (остатки на специальных счетах-аккредитивах, чековых книжках и специальных банковских счетах).</p>
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>При осуществлении операций по выдаче (размещению) денежных средств Общество руководствуется Международным стандартом бухгалтерской (финансовой) отчетности МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».</p>

11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	После первоначального признания для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов в приоритете использование наблюдаемых рыночных данных (некорректируемые биржевые данные). При отсутствии рыночных цен на активном рынке используются методы оценки, которые максимально включают в себя общедоступные рыночные данные.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся Обществом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Компании является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости состоят из средств в кредитных организациях, займах выданных и прочих размещенных денежных средств и дебиторской задолженности. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, при первоначальном признании признаются по справедливой стоимости с капитализацией затрат по сделке. В последующем финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП или линейного метода. Дебиторская задолженность представляет собой начисленное, но не выплаченное на отчетную дату вознаграждение за оказанные услуги. Дебиторская задолженность при первоначальном признании учитывается по амортизированной стоимости.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Ценные бумаги, учитываемые как участие в дочерних и ассоциированных акционерных обществах, паевых инвестиционных фондах не подлежат последующей переоценке после первоначального признания.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	После первоначального признания изменение справедливой стоимости финансового обязательства, оцениваемого по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отражает в следующем порядке. Переоценка стоимости финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, осуществляется Организацией не реже одного раза в квартал на последний день отчетного периода и на дату полного или частичного выбытия (погашения) финансового обязательства. Организация может осуществлять переоценку стоимости финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, чаще, чем один раз в квартал. Балансовая стоимость финансового обязательства по договору займа или кредитному договору формируется на следующих счетах по учету: • привлеченных средств, • начисленных процентов (к уплате) по привлеченным средствам, • расчетов по расходам, связанным с привлечением средств, • корректировок, увеличивающих или уменьшающих стоимость привлеченных средств, • переоценки, увеличивающей или уменьшающей стоимость привлеченных средств.

17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Под амортизированной стоимостью понимается величина, в которой финансовые обязательства оцениваются при первоначальном признании, за вычетом выплат в погашение основной суммы долга, увеличенная на сумму накопленной с использованием метода эффективной ставки процента (далее - ЭСП) амортизации разницы между первоначальной стоимостью и суммой погашения. К финансовым обязательствам, срок погашения (возврата) которых менее одного года, при их первоначальном признании, включая финансовые обязательства, дата погашения которых приходится на другой отчетный год, дисконтирование может не применяться в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода, не является существенной. Критерии существенности устанавливаются Обществом в размере менее 20%. При первоначальном признании финансового обязательства Общество на основании профессионального суждения определяет, является ли процентная ставка по договору (сделке) ставкой, соответствующей рыночным условиям. В качестве рыночной ставки используется средневзвешенная процентная ставка по привлеченным кредитными организациями вкладам (депозитам) в рублях и иностранной валюте на сопоставимый срок для юридических лиц, раскрываемой на официальном сайте Банка России (далее – средневзвешенная ставка по депозитам). По финансовому обязательству признается доход, если подлежащая применению рыночная ставка в качестве ЭСП выше первоначально рассчитанной и признанной нерыночной ЭСП. По финансовому обязательству признается расход, если подлежащая применению рыночная ставка в качестве ЭСП ниже первоначально рассчитанной и признанной нерыночной ЭСП. В дальнейшем оценка соответствия ставки по договору рыночной ставке не производится, ставка, примененная в качестве ставки дисконтирования впервые, применяется в течение всего периода признания актива.</p>
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Не применимо
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Нет инвестиционного имущества
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>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. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, составляет 100 000 руб., независимо от срока полезного использования. Общество, применительно к группе однородных основных средств, применяет модель учета по первоначальной стоимости. Данная модель учета применяется для всех групп, за исключением недвижимости. Учет договоров аренды, в которых Общество выступает арендатором и удовлетворяет требованиям стандарта с 01.01.2019 года: актив в форме права пользования. На дату начала аренды Общество признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде. При последующей оценке актив в форме права пользования и с применением модели учета первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения и корректирует его на переоценку обязательств по аренде. Актив в форме права пользования подлежит ежегодной проверке на обесценение, согласно требованиям МСФО 36 "Обесценение активов"</p>
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Общество устанавливает сроки полезного использования для групп основных средств с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг, либо в административных целях; для управленческих нужд; объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Группа :программное обеспечение, лицензии, прочее.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	После первоначального признания нематериальные активы Общества учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам). Нематериальные активы с неопределенным сроком использования не амортизируются.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо

32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Ежегодно, перед оставлением отчетности, Организация тестирует НМА на обесценение. В случае наличия признаков обесценения, балансовая стоимость сопоставляется с возмещаемой стоимостью актива. Когда проверка признаков обесценения не выявила наступления какого-либо признака обесценения, дальнейшая оценка возмещаемой стоимости не проводится.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Ежегодно, перед оставлением отчетности, Общество тестирует НМА на обесценение. В случае наличия признаков обесценения, балансовая стоимость сопоставляется с возмещаемой стоимостью актива. Когда проверка признаков обесценения не выявила наступления какого-либо признака обесценения, дальнейшая оценка возмещаемой стоимости не проводится.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо
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	Расходы на заработную плату, все виды выплат работникам Общества, за выполнение ими своих трудовых обязанностей, вне зависимости от формы выплаты (денежная, не денежная), взносы в ПФР, начисляются в период, когда соответствующие работы были выполнены сотрудниками Общества.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Пенсионные планы с установленными выплатами Обществом не используются.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	На дату начала аренды, обязательство по договору аренды оценивается арендатором по приведенной стоимости арендных платежей. Арендные платежи дисконтируются с использованием ставки дисконтирования, определенной по процентной ставке по заемным средствам, рассчитанной на основании профессионального суждения. Обществом используется неизменная ставка дисконтирования, за исключением случаев, когда изменение арендных платежей обусловлено изменением плавающих процентных ставок. При последующем учете обязательство по договору аренды оценивается Обществом в соответствии с МСФО 16 "Аренда" п.36. В случае изменения срока аренды или суммы арендных платежей, обязательство по договору аренды переоценивается. Переоценка осуществляется на дату изменения срока аренды или суммы арендных платежей.
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	Не применимо
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Компания формирует профессиональное суждение руководствуясь требованиями рациональности и осмотрительности, где описан расчет ставки дисконтирования, определенной по процентной ставке по заемным средствам.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		

44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Не применимо
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы - это активы, которые предназначены для продажи в ходе обычной деятельности компании, находятся в процессе создания для последующей продажи или предназначены для использования в процессе производства товаров или оказания услуг. Использование запасов приводит к вероятному притоку экономических выгод.
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. Организация не имеет условных обязательств, предполагающих формирование резерва под возможные потери.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности осуществляется в соответствии с МСФО 9 и Учетной политикой Общества.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Не применимо
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Формирование резервного капитала производится в соответствии с законодательством РФ и Уставом Общества.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные различия или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным различиям, уменьшающим налогооблагаемую базу, отложенные налоговые убытки, отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные различия.
52	Порядок отражения дивидендов	Доходы от участия в уставных капиталах других организаций в виде причитающихся дивидендов отражаются в бухгалтерском учете на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов (в том числе в открытой печати).
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Не применимо

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025			На 31.12.2024		
		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	0	0	0	0	0	0
2	Цифровые рубли	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
4	Расчетные счета	7 752	0	7 752	5 692	0	5 692
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0	0	0
7	Итого	7 752	0	7 752	5 692	0	5 692
8	По состоянию на 31.12.2025 года у Общества были остатки денежных средств в 2-х кредитных организациях и банках-резидентах на сумму 7 752 тысяч рублей. (на 31.12.2024 года : в 2-х кредитных организациях с общей суммой денежных средств 5 692 тысяч рублей. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2025 года составляют 932 тыс.руб. (на 31.12.2024 г. - 682 тыс.руб)						
	Текстовое пояснение						

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	7 752	5 692
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	7 752	5 692
8	Текстовое пояснение		

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	45 650	47 893
2	Цифровые финансовые активы	0	0
3	Прочие долевые инструменты	0	0
4	Производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
5	Встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0
6	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0
7	субординированные депозиты	0	0
8	Займы выданные	0	0
9	Прочее	0	0
10	Итого	45 650	47 893
11	Текстовое пояснение		

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

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	45 650	47 893
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
4	нефинансовых организаций	45 650	47 893
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0
6	Правительства Российской Федерации	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
8	иностранных государств	0	0
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
10	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
11	нефинансовых организаций	0	0
12	Итого	45 650	47 893
13	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.12.2025 года на балансе Общества отражены акции Газпром в количестве 363 600 штук на сумму 45 650 тыс. рублей.	

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	8 034	7 400
2	Правительства Российской Федерации	8 034	7 400
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0
4	иностраных государств	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0
6	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
7	нефинансовых организаций	0	0
8	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0
9	субординированные депозиты	0	0
10	Займы выданные, в том числе:	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0
13	прочие выданные займы	0	0
14	Долговые цифровые финансовые активы	0	0
15	Прочее	0	0
16	Итого	8 034	7 400
17	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.12.2025 года на балансе Общества находятся ОФЗ Министерства финансов РФ в количестве 12 250 штук на сумму 8 034 тыс. рублей.	

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

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025			На 31.12.2024		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:						
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	16 170	0	16 170	403 047	0	403 047
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 892	0	2 892	3 521	0	3 521
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	19 062	0	19 062	406 568	0	406 568
14	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.12.2025 года у Общества были остатки средств в одной кредитной организации (на 31.12.2024 года: в одной кредитной организации). С совокупная сумма этих средств составляла 19 062 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 406 568 тысячи рублей). Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2025 года включают 14 901 тыс. рублей (на 31.12.2024 года: 399 142 тыс. рублей).					

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025			На 31.12.2024			
		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	
1	Требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	-0	0	
2	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	
3	Средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	
6	Прочие выданные займы	49 986	(49 986)	0	4 962	(4 962)	0	
7	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	868	0	868	686	0	686	
8	Прочее	0	0	0	0	0	0	
9	Итого	50 854	(49 986)	868	5 648	(4 962)	686	
10	Текстовое пояснение	Реклассификация долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, не проводилась. Реклассификация из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не проводилась.						

Выберка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам за 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 по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	0	4 962	0	0	0	4 962
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
4	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы	0	4 962	0	0	0	4 962
8	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
9	прочее	0	0	0	0	0	0
10	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	1 512	0	0	0	1 512
11	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	1 512	0	0	0	1 512
17	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
18	прочее	0	0	0	0	0	0
19	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
26	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
27	прочее	0	0	0	0	0	0
28	Реклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0	0
29	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
30	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
31	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
32	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
33	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
34	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
35	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
36	прочее	0	0	0	0	0	0

37	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
39	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
40	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
44	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
45	прочее	0	0	0	0	0	0
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025 г., в том числе:	0	6 474	0	0	0	6 474
47	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
48	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
49	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
52	прочие выданные займы	0	6 474	0	0	0	6 474
53	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
54	прочее	0	0	0	0	0	0
55	Текстовое пояснение						

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам
выданным и прочим размещенным средствам
за 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 по состоянию на 31 декабря 2023 г., в том числе:	0	8 184	0	0	0	8 184
2	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
3	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
4	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
5	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
6	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
7	прочие выданные займы	0	8 184	0	0	0	8 184
8	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
9	прочее	0	0	0	0	0	0
10	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	(3 222)	0	0	0	(3 222)
11	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
14	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
15	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
16	прочие выданные займы	0	(3 222)	0	0	0	(3 222)
17	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
18	прочее	0	0	0	0	0	0
19	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
20	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
21	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
22	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
23	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
24	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
25	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
26	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
27	прочее	0	0	0	0	0	0
28	Реклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0	0
29	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
30	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
31	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
32	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0

33	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
34	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
35	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
36	прочее	0	0	0	0	0	0
37	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0
38	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
39	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
40	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
41	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
43	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0
44	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
45	прочее	0	0	0	0	0	0
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	0	4 962	0	0	0	4 962
47	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0
48	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
49	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0
50	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0
51	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0
52	прочие выданные займы	0	4 962	0	0	0	4 962
53	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
54	прочее	0	0	0	0	0	0
55	Текстовое пояснение						

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025				На 31.12.2024		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	8
	2	3	4	5	6	7		
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	3 609	0	3 609	4 211	0	4 211	
2	Дебиторская задолженность клиентов	730	0	730	523	0	523	
3	Расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	
6	Расчеты с акционерами, участниками	7	0	7	0	0	0	
7	Прочее	4 347	0	4 347	4 735	0	4 735	
8	Итого							
9	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов на 31.12.2025 г. составляет 729 тыс.руб., (на 31.12.2024 г.- 523 тыс.руб.) . Дебиторская задолженность представлена задолженностью клиентов по депозитарной деятельности - 87 тыс. руб., (на 31.12.2024 г.-71 тыс. руб.); брокерской деятельности - 390 тыс.руб. (на 31.12.2024г.- 201 тыс.руб.); деятельность по доверительному управлению - 252 тыс.руб. (на 31.12.2024г - 251 тыс.руб.)						

Инвестиции в совместные предприятия

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2025				На 31.12.2024				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	ЗПИКФ "ФИГТЗ"	317 920	0	317 920	0	317 920	0	317 920	0	643
	Итого	317 920	0	317 920	x	317 920	0	317 920	x	x
	Текстовое пояснение									

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		
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2								
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	1 073	10	0	0	0	0	0	1 082
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 018	45	0	0	0	0	0	2 063
3	накопленная амортизация	(946)	(35)	0	0	0	0	0	(980)
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Поступление	646	71	0	0	0	0	0	717
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Выбытие, в том числе:	(14)	0	0	0	0	0	0	0
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	(14)	0	0	0	0	0	0	(14)
10	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
11	накопленное обесценение	(99)	(64)	0	0	0	0	0	(163)
12	Амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
14	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
17	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
18	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
20	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
21	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	1 605	17	0	0	0	0	0	1 622
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 650	115	0	0	0	0	0	2 765
25	накопленная амортизация	(1 045)	(98)	0	0	0	0	0	(1 143)
26	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	1 605	17	0	0	0	0	0	1 622
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 650	115	0	0	0	0	0	2 765
29	накопленная амортизация	(1 045)	(98)	0	0	0	0	0	(1 143)
30	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Поступление	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	0	52	0	0	0	0	0	52
33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0
36	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
37	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Амортизация	(412)	(28)	0	0	0	0	0	(440)

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 основные средства	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:	0	49	0	0	0	1 878	0	0	0	1 927
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	230	0	0	0	5 902	0	0	0	6 132
3	накопленная амортизация	0	(181)	0	0	0	(4 024)	0	0	0	(4 205)
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Поступление	0	0	0	0	0	5 678	0	0	0	5 678
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Амортизация	0	(45)	0	0	0	(3 168)	0	0	0	(3 213)
14	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценок, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	0	4	0	0	0	4 388	0	0	0	4 391
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	230	0	0	0	11 580	0	0	0	11 810
26	накопленная амортизация	0	(226)	0	0	0	(7 193)	0	0	0	(7 419)
27	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	0	4	0	0	0	4 388	0	0	0	4 391
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	230	0	0	0	11 580	0	0	0	11 810
30	накопленная амортизация	0	(226)	0	0	0	(7 193)	0	0	0	(7 419)
31	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Поступление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Перевод в основные средства из капитальных вложений	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Амортизация	0	(4)	0	0	0	(2 965)	0	0	0	(2 969)
41	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025			На 31.12.2024		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансирующая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансирующая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты с персоналом	27	0	27	10	0	10
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	0	0	0
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	745	0	745	389	0	389
6	Запасы	1	0	1	1	0	1
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
9	Прочее	0	0	0	0	0	0
10	Итого	773	0	773	400	0	400
11	Текстовое пояснение						

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:	0	0	0	0	0	1
2	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	1
3	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
4	Поступление (создание)	0	0	0	0	0	0
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
7	Выбытие	0	0	0	0	0	0
8	Признание в составе расходов	0	0	0	0	0	0
9	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
10	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
11	Прочее	0	0	0	0	0	0
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г. в том числе:	0	0	0	0	0	1
13	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0
14	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
15	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г. в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0
17	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
18	Поступление (создание)	58	153	29	0	355	595
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	0	0	0	0	0	0
20	Перевод в другие активы и обратно	0	0	0	0	0	0
21	Выбытие	0	0	0	0	0	0
22	Признание в составе расходов	(58)	(153)	(29)	0	(354)	(594)
23	Создание резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
24	Восстановление резерва под обесценение	0	0	0	0	0	0
25	Прочее	0	0	0	0	0	0
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г. в том числе:	0	0	0	0	0	1
27	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	1
28	резерв под обесценение	0	0	0	0	0	0
29	Текстовое пояснение						

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	0	0
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	23 850	408 629
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	23 850	408 629
8	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.12.2025 на балансе Общества отражены средства клиентов, переданные по брокерскому договору в сумме 23 850 тыс.рублей(в том числе средства клиентов-нерезидентов на сумму 953 тыс.руб); на 31.12.2024 года 408 629 тыс.рублей(в том числе средства клиентов-нерезидентов на сумму 691 тыс.руб).	

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
2	Обязательства по аренде	1 886	4 522
3	Средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0	0
10	сделки репо	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
12	Средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0	0
13	сделки репо	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
15	Прочее	0	0
16	Итого	1 886	4 522
17	Текстовое пояснение	Арендные обязательства по состоянию на 31.12.2025 года составляют 1 886 тыс.рублей;(на 31.12.2024 г. - 4 522 тыс.руб)	

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		процентные ставки	сроки погашения	процентные ставки	сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				
2	Обязательства по аренде	16%	31.05.2026	16%	31.05.2026
3	Средства, привлеченные от государственных организаций				
4	Средства, привлеченные от кредитных организаций				
5	Средства, привлеченные от других юридических лиц				
6	Средства, привлеченные от физических лиц				
7	Прочее				
8	Текстовое пояснение				

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	53	49
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	46	40
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	81	90
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	961	1 875
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	961	1 875
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	100	100
11	на фондовом рынке	100	100
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
20	Прочее	1 840	1 801
21	Итого	3 082	3 955
22	Текстовое пояснение		

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	0	0
2	Расчеты с персоналом	3 071	3 007
3	Расчеты по социальному страхованию	1 514	1 344
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
7	Прочее	0	0
8	Итого	4 585	4 350
9	Текстовое пояснение		

Уставный капитал акционерного общества

Таблица 30.1

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2023 г.	4800	480		0	0	480
2	Эмиссия		0		0	0	0
3	Прочее		0		0	0	0
4	На 31 декабря 2024 г.	4800	480		0	0	480
5	На 31 декабря 2024 г.	4800	480		0	0	480
6	Эмиссия		0		0	0	0
7	Прочее		0		0	0	0
8	На 31 декабря 2025 г.	4800	480		0	0	480
9	Текстовое пояснение						

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 2025 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	3	4	5	6	7
		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:	0	(2 243)	0	0	(2 243)
2	ценные бумаги	0	(2 243)	0	0	(2 243)
3	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
4	прочие долевыми инструментами	0	0	0	0	0
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0
8	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
12	прочее	0	0	0	0	0
13	Итого	0	(2 243)	0	0	(2 243)
14	Текстовое пояснение					

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 2024 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	3	4	5	6	7
		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:	(25)	(10 296)	0	0	(10 321)
2	ценные бумаги	(25)	(10 296)	0	0	(10 321)
3	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
4	прочие долевыми инструментами	0	0	0	0	0
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0
8	Финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
12	прочее	0	0	0	0	0
13	Итого	(25)	(10 296)	0	0	(10 321)
14	Текстовое пояснение					

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 650	1 838
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	982	980
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	3 668	858
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	4 650	1 838
16	Текстовое пояснение		

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
22	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	1 577	1 819
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
25	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0
29	Итого	1 577	1 819
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	4 882	4 076
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0
33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0
35	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
37	Итого	4 882	4 076
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			

38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1 000	1 000
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
46	Итого	1 000	1 000
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
47	Агентское вознаграждение	0	0
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
52	Прочее	12	10
53	Итого	12	10
54	Всего	7 471	6 905
55	Текстовое пояснение		

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	33 421	32 728
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	6 438	5 352
3	Расходы по программе с установленными выплатами	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Расходы по выходным пособиям	0	0
6	Прочее	1 444	1 390
7	Итого	41 303	39 470
8	Текстовое пояснение		

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	1 063	1 072
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0
6	Биржевые сборы	179	0
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	1 276
11	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
12	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
13	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	0	0
14	Прочее	0	0
15	Итого	1 242	2 348
16	Текстовое пояснение		

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	0	539
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0
5	По обязательствам по аренде	891	0
6	Прочее	2	0
7	Итого	893	539
8	Текстовое пояснение		

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	2 264	1 970
2	Амортизация основных средств	2 969	3 213
3	Амортизация нематериальных активов	440	177
4	Расходы по аренде	770	0
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0	0
6	Расходы по страхованию	0	0
7	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	404	356
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	0	0
10	Представительские расходы	0	0
11	Транспортные расходы	0	0
12	Расходы на служебные командировки	0	0
13	Прочие хозяйственные расходы	0	402
14	Неустойки (штрафы, пени)	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	206	230
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	0
17	Прочее	3 312	1 475
18	Итого	10 366	7 823
19	Текстовое пояснение		

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	0	0
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	0	0
3	Доходы от восстановления сумм резервов - оценочных обязательств	0	0
4	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	0	0
5	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	0	0
6	Прочее	2	6
7	Итого	2	6
8	Текстовое пояснение		

Прочие расходы

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	0	0
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	0	0
3	Прочее	238	1 041
4	Итого	238	1 041
5	Текстовое пояснение		

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 помещения под офис, для ведения основной финансово-хозяйственной деятельности компании
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Текущая арендная ставка соответствует рыночной аренде и не подвержена риску существенного изменения
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нет
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Операции продажи с обратной арендой отсутствуют.
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	не применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	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	Отсутствуют

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 422	4 388
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(1 886)	(4 522)
4	Текстовое пояснение			

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	891	533
2	проценты уплаченные	891	533
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	3 527	3 027
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	3 527	3 027
7	Итого	4 419	3 560
8	Текстовое пояснение		

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	15 456	517
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(11 782)	(7 035)
3	Прочее	0	0
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	3 675	(6 518)
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	148	(587)
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	3 527	(5 931)
7	Текстовое пояснение		

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	13 709	(8 524)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	3 427	(1 705)
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	1 082	0
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	4 476
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	(982)	(8 703)
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	0	0
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	0	0
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	0	0
10	Прочее	0	0
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	3 527	(5 931)
12	Текстовое пояснение		

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 2025 г.

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2025
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	(228)	0	228
2	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 351	2 802	0	549
3	Займы выданные	12 497	12 248	0	248
4	Нематериальные активы	0	(41)	0	41
5	Основные средства	0	(1)	0	1
6	Переоценка долговых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	993	1 141	(148)	0
7	Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами	0	(3 145)	0	3 145
8	Расчеты с дебиторами и кредиторами	979	979	0	0
9	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	0	(1 971)	0	1 971
10	Финансовая аренда (арендное обязательство)	471	471	0	0
11	Прочее	0	0	0	0
12	Общая сумма отложенного налогового актива	18 291	12 256	(148)	6 183
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	18 291	12 256	(148)	6 183
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
15	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	6	0	(6)
16	Основные средства	0	0	0	0
17	Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами	0	23	0	(23)
18	Финансовая аренда (право пользования)	(356)	(356)	0	0
19	Прочее	0	0	0	0
20	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(356)	(326)	0	(29)
21	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	17 936	11 930	(148)	6 154
22	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	17 936	11 930	(148)	6 154
	Текстовое пояснение				

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 2024 г.

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2024
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
		0	0	0	0
6	Прочее	0	0	0	0
7	Общая сумма отложенного налогового актива	6 183	2 794	587	2 803
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	6 183	2 794	587	2 803
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
10	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
11	Основные средства	0	0	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(29)	3 655	0	(3 684)
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	6 154	6 448	587	(881)
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	6 154	6 448	587	(881)
	Текстовое пояснение				

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	Оценка кредитного риска Обществом основывается на применении стандарта МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". Оценочный резерв под ОКУ создается как на индивидуальной, так и на коллективной основе. Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства. Общество хранит собственные денежные средства и средства клиентов в кредитных организациях с высоким кредитным рейтингом (не ниже AAA). У Общества на конец отчетного периода наблюдается минимальный уровень Дебиторской задолженности; Общество предоставляет займы надежным и проверенным клиентам, для уменьшения кредитных рисков.
2	Информация о подверженности организации кредитному риску	Общество подвержено кредитному риску, который является риском того, что одна из сторон операции с финансовым инструментом послужит причиной понесения финансовых убытков другой стороной вследствие невыполнения обязательства по договору. Кредитный риск возникает в результате вложения в денежные средства на расчетных счетах, займов контрагентам, размещения свободных денежных средств в ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, клиентской задолженности ко комиссиям, а так же расчетов с контрагентами по хозяйственным операциям.
3	Используемые организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений	Дефолтными признаются активы, срок просрочки по которым свыше 90 дней, в соответствии с допущениями, отраженными в МСФО (IFRS 9), либо при объявлении дефолта контрагента в открытых источниках.
4	Используемая организацией политика списания финансовых активов	Финансовые активы списываются за счет резерва по истечении 5 лет с момента начала просрочки, при использовании всех разумных мер, предпринятых с целью взысканию долга.
5	Описание способов группировки финансовых инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе	Общество группирует дебиторскую задолженность в т.ч. клиентскую задолженность по комиссиям, а так же задолженность по расчетам с контрагентами по хозяйственным операциям по срокам погашения указанной задолженности - в течении 90 рабочих дней и свыше 90 рабочих дней.
6	Информация об использовании прогнозной информации, включая использование макроэкономических данных, при определении ожидаемых кредитных убытков	Оценка руководством ожидаемых кредитных убытков для подготовки финансовой отчетности основана на оценках на определенный момент времени, а не на оценках за весь цикл, которые как правило используются в целях регулирования. В оценках используется прогнозная информация. Таким образом, ОКУ отражают изменения основных макроэкономических показателей, взвешенные с учетом вероятности, которые влияют на кредитный риск. Ожидаемые кредитные убытки моделируются за весь срок действия инструмента. Весь срок действия инструмента равен оставшемуся сроку действия договора до срока погашения долговых инструментов с учетом возможного погашения, если оно ожидается.

7	<p>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</p>	<p>Уровень ожидаемых кредитных потерь, признаваемых в настоящей финансовой отчетности, зависит от присутствия значительного увеличения кредитного риска с момента первоначального признания. Этот подход базируется на основе модели, которая включает три стадии оценки кредитных убытков. Стадия 1 - для финансового инструмента, который не является обесцененным на момент первоначального признания и с этого момента по нему не было значительного увеличения кредитного риска. Это модель "12-месячных ожидаемых кредитных убытков" - представляет собой часть ОКУ за весь срок, которая возникает в результате наступления событий дефолта по финансовому инструменту, возможных в течении 12 месяцев с конца отчетного периода или в течении оставшегося срока действия финансового инструмента, если он меньше года.</p> <p>Стадия 2 - если выявлено значительное увеличение кредитного риска с момента первоначального признания, финансовый инструмент переводится в Стадию 2, однако пока еще не считается обесцененным, но оценочный резерв под ОКУ создается на основе ожидаемых кредитных потерь за весь срок действия инструмента. Стадия 3 - если финансовый инструмент является обесцененным, он переводится в Стадию 3 и оценочный резерв под убытки создается на основе ожидаемых кредитных потерь за весь срок действия инструмента. При наличии доказательств того, что критерии значительного увеличения кредитного риска более не выполняются, инструмент переводится обратно в первую стадию.</p>
8	<p>Описание изменений в моделях оценки и существенных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений</p>	<p>Оценка наличия или отсутствия значительного увеличения кредитного риска с момента первоначального признания выполняется на индивидуальной основе. Общество считает, что по финансовому инструменту произошло значительное увеличение кредитного риска, когда выполняются один, или несколько следующих количественных, качественных или ограничительных критериев: - ухудшение кредитного рейтинга, присвоенного рейтинговыми агентствами; - наличие негативной информации, такой как судебные процессы; - отзыв лицензий; - наличие просрочки платежа на 30 дней на отчетную дату; - реструктуризация задолженности.</p>
9	<p>Информация о финансовых инструментах, по которым организация не признала оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки ввиду наличия обеспечения</p>	<p>На отчетную дату у Общества имеются сделки обратного РЕПО, заключенные с Центральным контрагентом. По данным сделкам общество размещает свободные денежные средства под залог ценных бумаг. В связи с тем, что ценные бумаги являются котируемыми и их рыночная стоимость превышает сумму займа, резерв под такие операции не создается.</p>
10	<p>Количественная информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, описание характера и качества удерживаемого обеспечения, объяснение любых существенных изменений такого обеспечения</p>	<p>не применимо</p>
11	<p>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</p>	<p>В течении отчетного периода, списанных за счет резерва сумм, не было.</p>

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на 31 декабря 2025 г.

Таблица 52.3

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	7 752	0	0	0	0
2	расчетные счета	7 752	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочее	0	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	8 034	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги	8 034	0	0	0	0
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0
9	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
10	прочее	0	0	0	0	0
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	19 062	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	16 170	0	0	0	0
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 892	0	0	0	0
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0
22	прочее	0	0	0	0	0
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	868	0	0	0	6 474
24	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	6 474
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	868	0	0	0	0
31	прочее	0	0	0	0	0
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 347
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	3 609
34	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	730
35	расчеты с биржами	0	0	0	0	0
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	0	0	7
39	Итого	35 716	0	0	0	10 820
40	Текстовое пояснение					

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

Таблица 52.3

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	5 692	0	0	0	0
2	расчетные счета	5 692	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочее	0	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	7 400	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги	7 400	0	0	0	0
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0
9	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0
10	прочее	0	0	0	0	0
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	406 568	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	403 047	0	0	0	0
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	3 521	0	0	0	0
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0
22	прочее	0	0	0	0	0
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	686	0	0	0	4 962
24	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	4 962
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	686	0	0	0	0
31	прочее	0	0	0	0	0
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 735
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	4 211
34	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	63
35	расчеты с биржами	0	0	0	0	0
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	0	0	460
39	Итого	420 346	0	0	0	9 696
40	Текстовое пояснение					

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 31 декабря 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	7 752	0	0	7 752
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	45 650	0	0	45 650
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	45 650	0	0	45 650
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	8 034	0	0	8 034
6	долговые инструменты	8 034	0	0	8 034
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24 266	0	11	24 277
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19 062	0	0	19 062
10	займы выданные и прочие размещенные средства	868	0	0	868
11	дебиторская задолженность	4 336	0	11	4 347
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	317 920	0	0	317 920
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочее	0	0	0	0
17	Итого активов	403 622	0	11	403 633
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	27 841	0	976	28 817
22	средства клиентов	22 896	0	953	23 850
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 886	0	0	1 886
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	3 059	0	23	3 082
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0
28	Итого обязательств	27 841	0	976	28 817
29	Чистая балансовая позиция	431 463	0	987	432 450
30	Текстовое пояснение				

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

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5 692	0	0	5 692
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	47 893	0	0	47 893
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	47 893	0	0	47 893
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	7 400	0	0	7 400
6	долговые инструменты	7 400	0	0	7 400
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	411 983	0	6	411 989
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	406 568	0	0	406 568
10	займы выданные и прочие размещенные средства	666	0	0	666
11	дебиторская задолженность	4 729	0	6	4 735
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	317 920	0	0	317 920
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
16	Прочее	389	0	0	389
17	Итого активов	791 277	0	6	791 283
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	416 388	0	718	417 105
22	средства клиентов	407 938	0	691	408 629
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 522	0	0	4 522
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	3 928	0	27	3 955
26	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0
28	Итого обязательств	416 388	0	718	417 105
29	Чистая балансовая позиция	1 207 665	0	723	1 208 388
30	Текстовое пояснение				

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств, на 31 декабря 2025 г.

Таблица 52.7

Номер показателя	Наименование показателя	Срок погашения												Итого
		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого		
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
2	производные инструменты, от которых ожидается уменьшения экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшения экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 212	1 886										28 817	
17	средства клиентов, в том числе:	23 850											23 850	
18	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми инструментами	23 850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 850	
20	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	1 886										1 886	
23	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	обязательства по аренде	0	1 886										1 886	
25	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	кредиторская задолженность, в том числе:	1 362	0	0	0	0	0	0	0	0	1 719	0	3 082	
35	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53	
36	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46	
37	кредиторская задолженность перед депозитариями	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81	
38	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	кредиторская задолженность по торговым расчетам с посредниками по обслуживанию выпуска ценных бумаг	961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	961	
40	выпуск ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.7

Номер показателя	Наименования показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Пророченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	406	4 522	0	1 829	0	0	0	0	408 629	1 720	417 105
17	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	408 629	0	408 629
18	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми инструментами	0	0	0	0	0	0	0	0	408 629	0	408 629
20	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	4 522	0	0	0	0	0	0	0	0	4 522
23	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (свердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по аренде	0	4 522	0	0	0	0	0	0	0	0	4 522
25	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	кредиторская задолженность, в том числе:	406	0	0	1 829	0	0	0	0	0	1 720	3 955
35	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49
36	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
37	кредиторская задолженность перед депозитариями	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90
38	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	кредиторская задолженность по торговым расчетам с поставщиками по обслуживанию	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	7 752	0	0	0	0	0	0	7 752
2	расчетные счета	7 752	0	0	0	0	0	0	7 752
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0	0	0
4	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
8	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
9	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
11	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
12	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
16	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
17	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	235	0	0	0	0	0	7 799	8 034
20	долговые ценные бумаги	235	0	0	0	0	0	7 799	8 034
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
22	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
23	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24 277	0	0	0	0	0	0	24 277
26	средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	19 062	0	0	0	0	0	0	19 062
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
28	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	16 170	0	0	0	0	0	0	16 170
30	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 892	0	0	0	0	0	0	2 892
31	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
32	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
34	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
36	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0	0	0
37	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
38	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	868	0	0	0	0	0	0	868
39	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
40	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
41	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
43	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
44	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
45	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	868	0	0	0	0	0	0	868
46	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность, в том числе:	4 347	0	0	0	0	0	0	4 347
48	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	3 609	0	0	0	0	0	0	3 609
49	дебиторская задолженность клиентов	737	0	0	0	0	0	0	737
50	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0	0
51	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
52	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
53	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Итого активов	32 264	0	0	0	0	0	7 799	40 063
Раздел II. Обязательства									
57	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
58	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
59	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0
60	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
61	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
62	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
64	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (воордрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
65	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
66	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
67	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
68	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
69	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
70	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
71	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	27 098	1 719	0	0	0	0	0	28 817
73	средства клиентов, в том числе:	23 850	0	0	0	0	0	0	23 850
74	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0

75	средств клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	23 850	0	0	0	0	0	0	0	23 850
76	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	1 885	0	0	0	0	0	0	0	1 885
79	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	обязательства по аренде	1 885	0	0	0	0	0	0	0	1 885
81	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
84	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	кредиторская задолженность, в том числе:	1 352	1 719	0	0	0	0	0	0	3 082
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	53	0	0	0	0	0	0	0	53
92	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	46	0	0	0	0	0	0	0	46
93	кредиторская задолженность перед депозитариями	81	0	0	0	0	0	0	0	81
94	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	кредиторская задолженность по торговым операциям	961	0	0	0	0	0	0	0	961
96	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	расчеты с организаторами торговли	100	0	0	0	0	0	0	0	100
99	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103	прочее	121	1 719	0	0	0	0	0	0	1 840
104	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Прочее	669	0	0	0	0	0	0	0	669
106	Итого обязательств	27 766	1 719	0	0	0	0	0	0	29 485
107	Итого разрыв ликвидности	60 030	1 719	0	0	0	0	7 799	0	67 548
108	Текстовое пояснение									

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	5 692	0	0	0	0	0	0	5 692
2	расчетные счета	5 692	0	0	0	0	0	0	5 692
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0	0	0
4	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
8	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
9	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
10	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
11	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
12	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
14	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
15	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
16	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
17	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	230	7 170	0	0	0	0	7 400
20	долговые ценные бумаги	0	230	7 170	0	0	0	0	7 400
21	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
22	займы выданные	0	0	0	0	0	0	0	0
23	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	411 989	0	0	0	0	0	0	411 989
26	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	406 568	0	0	0	0	0	0	406 568
27	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
28	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
29	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	403 047	0	0	0	0	0	0	403 047
30	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	3 521	0	0	0	0	0	0	3 521
31	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
32	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
33	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
34	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0	0
35	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0	0
36	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0	0	0
37	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
38	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	686	0	0	0	0	0	0	686
39	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0	0
40	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0	0
41	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	0	0
42	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0	0
43	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0	0
44	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0	0
45	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	686	0	0	0	0	0	0	686
46	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность, в том числе:	4 735	0	0	0	0	0	0	4 735
48	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0	0	0
49	дебиторская задолженность клиентов	523	0	0	0	0	0	0	523
50	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0	0
51	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
52	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
53	прочие	4 211	0	0	0	0	0	0	4 211
54	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Итого активов	417 680	230	7 170	0	0	0	0	425 080
Раздел II. Обязательства									
57	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
58	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
59	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0
60	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
61	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
62	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
64	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
65	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
66	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
67	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
68	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
69	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
70	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
71	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	413 557	0	3 549	0	0	0	0	417 106
73	средства клиентов, в том числе:	406 629	0	0	0	0	0	0	406 629
74	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0

75	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	408 629	0	0	0	0	0	0	408 629
76	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
77	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	4 522	0	0	0	0	0	0	4 522
79	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (сверд্রেфт)	0	0	0	0	0	0	0	0
80	обязательства по аренде	4 522	0	0	0	0	0	0	4 522
81	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
82	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
83	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
84	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
85	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
86	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
87	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
88	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
89	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
90	кредиторская задолженность, в том числе:	406	0	3 549	0	0	0	0	3 955
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	49	0	0	0	0	0	0	49
92	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	40	0	0	0	0	0	0	40
93	кредиторская задолженность перед депозитариями	90	0	0	0	0	0	0	90
94	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
95	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0
96	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
97	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
98	расчеты с организаторами торговли	100	0	0	0	0	0	0	100
99	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0
100	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0
101	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
102	расчеты с акционерными участниками	0	0	0	0	0	0	0	0
103	прочее	127	0	3 549	0	0	0	0	3 676
104	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
105	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Итого обязательств	413 557	0	3 549	0	0	0	0	417 105
107	Итого разрыв ликвидности	831 237	230	10 719	0	0	0	0	842 186
108	Текстовое пояснение								

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 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	7 752	0	0	0	7 752
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	45 650	0	0	0	45 650
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	45 650	0	0	0	45 650
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	8 034	0	0	0	8 034
6	долговые инструменты	8 034	0	0	0	8 034
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24 277	0	0	0	24 277
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19 062	0	0	0	19 062
10	займы выданные и прочие размещенные средства	868	0	0	0	868
11	дебиторская задолженность	4 347	0	0	0	4 347
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	317 920	0	0	0	317 920
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	Прочее	0	0	0	0	0
17	Итого активов	403 633	0	0	0	403 633
Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28 817	0	0	0	28 817
22	средства клиентов	23 850	0	0	0	23 850
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 886	0	0	0	1 886
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	3 082	0	0	0	3 082
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
27	Прочее	669	0	0	0	669
28	Итого обязательств	29 485	0	0	0	29 485
29	Чистая балансовая позиция	433 118	0	0	0	433 118
30	Текстовое пояснение					

Обзор финансовых активов и обязательств организации 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	5 692	0	0	0	5 692
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	47 893	0	0	0	47 893
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	47 893	0	0	0	47 893
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	7 400	0	0	0	7 400
6	долговые инструменты	7 400	0	0	0	7 400
7	долевые инструменты	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	411 989	0	0	0	411 989
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	406 568	0	0	0	406 568
10	займы выданные и прочие размещенные средства	686	0	0	0	686
11	дебиторская задолженность	4 735	0	0	0	4 735
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	317 920	0	0	0	317 920
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	Прочее	0	0	0	0	0
17	Итого активов	790 894	0	0	0	790 894
Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	417 105	0	0	0	417 105
22	средства клиентов	408 629	0	0	0	408 629
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 522	0	0	0	4 522
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	3 955	0	0	0	3 955
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
27	Прочее	0	0	0	0	0
28	Итого обязательств	417 105	0	0	0	417 105
29	Чистая балансовая позиция	1 207 999	0	0	0	1 207 999
30	Текстовое пояснение					

Уровни в иерархии справедливой стоимости
на 31 декабря 2025 г.

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
	финансовые активы, в том числе:	53 684	0	0	53 684
	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	53 684	0	0	53 684
	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	45 650	0	0	45 650
	долевые ценные бумаги	45 650	0	0	45 650
	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
	цифровые финансовые активы	0	0	0	0
	прочие долевые инструменты	0	0	0	0
	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
10	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
11	фьючерсные договоры	0	0	0	0
12	форвардные договоры	0	0	0	0
13	опционные договоры	0	0	0	0
14	своп-договоры	0	0	0	0
15	прочие производные инструменты	0	0	0	0
16	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсные договоры	0	0	0	0
18	форвардные договоры	0	0	0	0
19	опционные договоры	0	0	0	0
20	своп-договоры	0	0	0	0
21	прочие производные инструменты	0	0	0	0
22	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
23	фьючерсные договоры	0	0	0	0
24	форвардные договоры	0	0	0	0
25	опционные договоры	0	0	0	0
26	своп-договоры	0	0	0	0
27	прочие производные инструменты	0	0	0	0
28	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
29	фьючерсные договоры	0	0	0	0
30	форвардные договоры	0	0	0	0
31	опционные договоры	0	0	0	0
32	своп-договоры	0	0	0	0
33	прочие производные инструменты	0	0	0	0
34	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
35	фьючерсные договоры	0	0	0	0
36	форвардные договоры	0	0	0	0
37	опционные договоры	0	0	0	0
38	своп-договоры	0	0	0	0
39	прочие производные инструменты	0	0	0	0
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
42	займы выданные	0	0	0	0
43	прочее	0	0	0	0
44	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0
45	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
47	займы выданные	0	0	0	0
48	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0
49	прочее	0	0	0	0
50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	8 034	0	0	8 034

51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	8 034	0	0	8 034
52	долговые ценные бумаги	8 034	0	0	8 034
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
54	займы выданные	0	0	0	0
55	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0
56	прочее	0	0	0	0
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги	0	0	0	0
59	долевые цифровые финансовые активы	0	0	0	0
60	прочее	0	0	0	0
61	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
62	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
63	инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0
64	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
65	основные средства (здания)	0	0	0	0
66	инвестиционное имущество	0	0	0	0
67	прочие активы	0	0	0	0
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
69	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
71	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
73	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
74	фьючерсные договоры	0	0	0	0
75	форвардные договоры	0	0	0	0
76	опционные договоры	0	0	0	0
77	своп-договоры	0	0	0	0
78	прочие производные инструменты	0	0	0	0
79	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
80	фьючерсные договоры	0	0	0	0
81	форвардные договоры	0	0	0	0
82	опционные договоры	0	0	0	0
83	своп-договоры	0	0	0	0
84	прочие производные инструменты	0	0	0	0
85	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
86	фьючерсные договоры	0	0	0	0
87	форвардные договоры	0	0	0	0
88	опционные договоры	0	0	0	0
89	своп-договоры	0	0	0	0
90	прочие производные инструменты	0	0	0	0
91	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
92	фьючерсные договоры	0	0	0	0
93	форвардные договоры	0	0	0	0
94	опционные договоры	0	0	0	0
95	своп-договоры	0	0	0	0
96	прочие производные инструменты	0	0	0	0
97	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
98	фьючерсные договоры	0	0	0	0
99	форвардные договоры	0	0	0	0
100	опционные договоры	0	0	0	0
101	своп-договоры	0	0	0	0
102	прочие производные инструменты	0	0	0	0
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
104	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
106	прочее	0	0	0	0
107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0
108	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0

109	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
110	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
112	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
113	выпущенные облигации	0	0	0	0
114	выпущенные векселя	0	0	0	0
115	прочее	0	0	0	0
116	нефинансовые обязательства	0	0	0	0
117	Текстовое пояснение				

Уровни в иерархии справедливой стоимости
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
101	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
102	финансовые активы, в том числе:	55 294	0	0	55 294
103	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	47 893	0	0	47 893
104	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	47 893	0	0	47 893
105	долевые ценные бумаги	47 893	0	0	47 893
106	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
107	цифровые финансовые активы	0	0	0	0
108	прочие долевые инструменты	0	0	0	0
109	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
110	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
111	фьючерсные договоры	0	0	0	0
112	форвардные договоры	0	0	0	0
113	опционные договоры	0	0	0	0
114	своп-договоры	0	0	0	0
115	прочие производные инструменты	0	0	0	0
116	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
117	фьючерсные договоры	0	0	0	0
118	форвардные договоры	0	0	0	0
119	опционные договоры	0	0	0	0
120	своп-договоры	0	0	0	0
121	прочие производные инструменты	0	0	0	0
122	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
123	фьючерсные договоры	0	0	0	0
124	форвардные договоры	0	0	0	0
125	опционные договоры	0	0	0	0
126	своп-договоры	0	0	0	0
127	прочие производные инструменты	0	0	0	0
128	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
129	фьючерсные договоры	0	0	0	0
130	форвардные договоры	0	0	0	0
131	опционные договоры	0	0	0	0
132	своп-договоры	0	0	0	0
133	прочие производные инструменты	0	0	0	0
134	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
135	фьючерсные договоры	0	0	0	0
136	форвардные договоры	0	0	0	0
137	опционные договоры	0	0	0	0
138	своп-договоры	0	0	0	0
139	прочие производные инструменты	0	0	0	0
140	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
141	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
142	займы выданные	0	0	0	0
143	прочее	0	0	0	0
144	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0
145	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
146	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
147	займы выданные	0	0	0	0
148	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0
149	прочее	0	0	0	0
150	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	7 400	0	0	7 400

51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	7 400	0	0	7 400
52	долговые ценные бумаги	7 400	0	0	7 400
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
54	займы выданные	0	0	0	0
55	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0
56	прочее	0	0	0	0
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
58	долевые ценные бумаги	0	0	0	0
59	долевые цифровые финансовые активы	0	0	0	0
60	прочее	0	0	0	0
61	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
62	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
63	инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0
64	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
65	основные средства (здания)	0	0	0	0
66	инвестиционное имущество	0	0	0	0
67	прочие активы	0	0	0	0
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
69	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
71	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
73	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
74	фьючерсные договоры	0	0	0	0
75	форвардные договоры	0	0	0	0
76	опционные договоры	0	0	0	0
77	своп-договоры	0	0	0	0
78	прочие производные инструменты	0	0	0	0
79	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
80	фьючерсные договоры	0	0	0	0
81	форвардные договоры	0	0	0	0
82	опционные договоры	0	0	0	0
83	своп-договоры	0	0	0	0
84	прочие производные инструменты	0	0	0	0
85	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
86	фьючерсные договоры	0	0	0	0
87	форвардные договоры	0	0	0	0
88	опционные договоры	0	0	0	0
89	своп-договоры	0	0	0	0
90	прочие производные инструменты	0	0	0	0
91	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
92	фьючерсные договоры	0	0	0	0
93	форвардные договоры	0	0	0	0
94	опционные договоры	0	0	0	0
95	своп-договоры	0	0	0	0
96	прочие производные инструменты	0	0	0	0
97	производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
98	фьючерсные договоры	0	0	0	0
99	форвардные договоры	0	0	0	0
	опционные договоры	0	0	0	0
	своп-договоры	0	0	0	0
	прочие производные инструменты	0	0	0	0
	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
	прочее	0	0	0	0
	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0
	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0

	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
	выпущенные облигации	0	0	0	0
	выпущенные векселя	0	0	0	0
	прочее	0	0	0	0
	нефинансовые обязательства	0	0	0	0
	Текстовое пояснение				

**Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости,
на 31 декабря 2025 г.**

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	7 752	342 197	349 949	349 949
2	денежные средства, в том числе:	0	7 752	0	7 752	7 752
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	цифровые рубли	0	0	0	0	0
5	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
6	расчетные счета	0	7 752	0	7 752	7 752
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	прочее	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	24 277	24 277	24 277
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	19 062	19 062	19 062
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
15	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	16 170	16 170	16 170
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	2 892	2 892	2 892
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
20	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	868	868	868
23	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
24	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
25	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
28	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
29	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	868	868	868
30	прочее	0	0	0	0	0

31	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	4 347	4 347	4 347
32	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	3 609	3 609	3 609
33	дебиторская задолженность клиентов	0	0	730	730	730
34	расчеты с биржами	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
37	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	7	7	7
39	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
40	инвестиции в совместные предприятия	0	0	317 920	317 920	317 920
41	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	28 817	28 817	28 817
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	28 817	28 817	28 817
44	средства клиентов, в том числе:	0	0	23 850	23 850	23 850
45	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	23 850	23 850	23 850
47	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
48	прочее	0	0	0	0	0
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	1 886	1 886	1 886
50	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
51	обязательства по аренде	0	0	1 886	1 886	1 886
52	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
55	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
56	прочее	0	0	0	0	0
57	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
58	облигации	0	0	0	0	0
59	векселя	0	0	0	0	0
60	прочее	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	3 082	3 082	3 082
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	53	53	53
63	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	46	46	46
64	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	81	81	81
65	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
66	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	961	961	961
67	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
68	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0
69	расчеты с организаторами торговли	0	0	100	100	100
70	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
71	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
72	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
73	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
74	прочее	0	0	1 840	1 840	1 840
75	Текстовое пояснение					

**Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости,
на 31 декабря 2024 г.**

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	5 692	729 909	735 601	735 601
2	денежные средства, в том числе:	0	5 692	0	5 692	5 692
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	цифровые рубли	0	0	0	0	0
5	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
6	расчетные счета	0	5 692	0	5 692	5 692
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	прочее	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	411 989	411 989	411 989
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	406 568	406 568	406 568
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
15	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	403 047	403 047	403 047
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	3 521	3 521	3 521
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
20	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	686	686	686
23	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0
24	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
25	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0
28	прочие выданные займы	0	0	0	0	0
29	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	686	686	686
30	прочее	0	0	0	0	0

31	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	4 735	4 735	4 735
32	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	4 211	4 211	4 211
33	дебиторская задолженность клиентов	0	0	523	523	523
34	расчеты с биржами	0	0	0	0	0
35	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0
37	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	0	0	0
39	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
40	инвестиции в совместные предприятия	0	0	317 920	317 920	317 920
41	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	417 105	417 105	417 105
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	417 105	417 105	417 105
44	средства клиентов, в том числе:	0	0	408 629	408 629	408 629
45	средства участников клиринга	0	0	0	0	0
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	408 629	408 629	408 629
47	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0
48	прочее	0	0	0	0	0
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	4 522	4 522	4 522
50	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0
51	обязательства по аренде	0	0	4 522	4 522	4 522
52	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
55	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
56	прочее	0	0	0	0	0
57	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
58	облигации	0	0	0	0	0
59	векселя	0	0	0	0	0
60	прочее	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	3 955	3 955	3 955
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0	49	49	49
63	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	40	40	40
64	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	90	90	90
65	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0
66	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0
67	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0
68	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0
69	расчеты с организаторами торговли	0	0	100	100	100
70	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0
71	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0
72	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0
73	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0
74	прочее	0	0	3 676	3 676	3 676
75	Текстовое пояснение					

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	3 848	*	0	0	18	3 866
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	0	0	3 848	0	0	2	18	3 866
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	0	0	317 920	0	0	0	0	317 920
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	15	0	0	2	41	58
24	средства клиентов	0	0	15	0	0	2	41	58
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Текстовое пояснение								

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
7	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	4 413	0	0	0	0	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	1	7	4 420
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
11	дебиторская задолженность	0	0	4 413	0	0	0	0	0
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0	1	7	4 420
13	Инвестиции в совместные предприятия	0	0	317 920	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0	0	0	317 920
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	22	0	0	4	16	41
24	средства клиентов	0	0	22	0	0	4	16	41
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
27	кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Текстовое пояснение	0	0	0	0	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2025 г.

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	104 754	0	0	0	0	0	107 022
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	2 262	0	107 022
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	0	104 754	0	0	0	2 262	0	2 268
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	104 754
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долевым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	0	0	0	0	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	1 741	0	0	122	224	2 087
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	(7 106)	0	0	(7 106)
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Текстовое пояснение								

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	43 757	0	0	1	50	0	43 807
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Процентные доходы	0	0	0	0	0	1	50	0	50
5	Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	0	0	43 757	0	0	0	0	0	43 757
6	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате преращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	13	890	0	0	0	139	251	1 293
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	0	(5 685)	0	0	(5 685)
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Текстовое пояснение									

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер показателя	Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	6 076	5 685
2	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0
3	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	0	0
4	Выходные пособия	0	0
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0
6	Итого	6 076	5 685
7	Текстовое пояснение		

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	События после окончания отчетного периода отсутствуют
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	Не применимо

Генеральный директор

(должность)

25.03.2026 г.



А.В. Немцов

(фамилия, имя, отчество (при наличии))



Всего прошито, пронумеровано и скреплено печатью

Двадцать восемь

(*28*) листов.

Руководитель аудита

[Handwritten Signature]

ООО «РБ»

Зангиева И.А.

