

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	29167117	1147746270033	7703807489

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ на 31 декабря 2025 года

**Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Компания «Фонтвель»
ООО «ИК «Фонтвель»»**

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119435, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хамовники, наб. Саввинская, д. 15, этаж/помещ. 7/16-17

Код формы по ОКУД: 0420002
**Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)**

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	492 687	599 393
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		366	328
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	366	328
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		78 651	107 425
6	долговые инструменты	8	78 651	107 425
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 377 874	4 164 019
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	10	4 866 298	3 655 071
10	займы выданные и прочие размещенные	11	14 565	6 344
11	дебиторская задолженность	12	497 011	502 604
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	1 202	1 851
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	32 502	47 507
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	15 853	2 312

20	Отложенные налоговые активы	48	14	-
21	Прочие активы	20	43 573	4 737
22	Итого активов		6 042 722	4 927 572
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	235 349
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	235 349
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 479 446	4 126 476
27	средства клиентов	23	737 189	3 251 195
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	4 290 986	532 593
30	кредиторская задолженность	26	451 271	342 688
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	90	-
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	8 499
35	Резервы - оценочные обязательства	28	3 985	-
36	Прочие обязательства	29	803	2 363
37	Итого обязательств		5 484 324	4 372 687
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	36 010	36 010
39	Добавочный капитал	30	151 553	151 553
42	Резервы	27	(6 640)	9 307
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		377 475	358 015
44	Итого капитала		558 398	554 885
45	Итого капитала и обязательств		6 042 722	4 927 572

Генеральный директор
(должность руководителя)



(подпись)

Ю.Ю. Лапшина
(инициалы, фамилия)

"25" марта 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	29167117	1147746270033	7703807489

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Компания «Фонтвьель»ООО «ИК «Фонтвьель»

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119435, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хамовники, наб. Саввинская, д. 15, этаж/помещ. 7/16-17

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025 года	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024 года
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		139 772	199 189
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	23 459	(8 132)
4	процентные доходы	34	134 063	202 458
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	(8 018)	(210)
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(3 244)	-
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	37	1 198	(3 972)
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(7 686)	9 045
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	328 945	502 129
16	Расходы на персонал	41	(48 127)	(37 462)
17	Прямые операционные расходы	42	(92 336)	(323 980)
18	Процентные расходы	43	(15 188)	(5 055)

21	Общие и административные расходы	45	(286 013)	(48 333)
23	Прочие доходы	47	4	-
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		27 057	286 488
26	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(7 595)	(54 646)
27	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(16 845)	(49 427)
28	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	9 250	(5 219)
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		19 460	231 842
Раздел II. Прочий совокупный доход				
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(15 947)	187
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(15 947)	187
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(15 210)	249
58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(737)	(62)
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		(15 947)	187
69	Итого совокупного дохода (расхода)		3 513	232 029

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Ю.Ю. Лапшина
(инициалы, фамилия)

"25" марта 2026 г.



Код территории по ОКАТО	Код организации	
	по ОКПО	ОГРН
45286590000	29167117	114774627003
		ИНН
		7703807489

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ за 01 января 2025 по 31 декабря 2025 года

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Компания «Фонгвельд» ООО «ИК «Фонгвельд»
(полное и (или) сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес: 119453, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хамовники, наб. Саввинская, д. 15, этаж/помещ. 7/16-17

Код формы по ОКУД: 0420004
Головая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резервы										Итого	
							резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		резерв первоначальной стоимости инструментов, оценяемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 01 января 2024	-	36 010	21 553	-	-	-	9 120	-	11	12	13	14	15	16	17	18	19
4	Остаток на 01 января 2024, пересмотренный	-	36 010	21 553	-	-	-	9 120	-	-	-	-	-	-	-	9 120	126 173	192 856
6	Остаток на 01 января 2024	-	36 010	21 553	-	-	-	9 120	-	-	-	-	-	-	-	9 120	126 173	192 856
7	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231 842	231 842
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предшествующего года, в том числе:	-	-	-	-	-	-	187	-	-	-	-	-	-	-	187	-	187
10	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	187	-	-	-	-	-	-	-	187	-	187
11	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	-	-	130 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130 000
17	Остаток на 31 декабря 2024	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885
18	Остаток на 01 января 2025	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885
21	Остаток на 01 января 2025, пересмотренный	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885
23	Остаток на 01 января 2025	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885

24	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 460	19 460
25	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15 947)
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий рекапитализации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15 947)
34	Остаток на 31 декабря 2023	-	36 010	151 553	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	377 475	(6 640)
																			558 398

Ю.Ю. Лапшина
(подпись, фамилия)

(подпись)



Генеральный директор
(должность, наименование)

"25" марта 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	29167117	1147746270033	7703807489

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ за 31 декабря 2025 года

**Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Компания «Фонтвель»
ООО «ИК «Фонтвель»**

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119435, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хамовники, наб. Саввинская, д. 15, этаж/помещ. 7/16-17

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		416 790	32 323
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(396 166)	(31 358)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		395 838	224 719
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(416 967)	(458 415)
5	Проценты полученные		121 489	13 326
6	Проценты уплаченные		(2 423)	(794)
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(33 180)	(30 388)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(13 376)	(25 315)
12	Уплаченный налог на прибыль		(33 037)	(55 188)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(2 326 074)	975 582
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(2 287 106)	644 492

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	045-13947-100000, 045-13948-010000, 045-13949-001000, 045-14038-000100, 24.07.2015, 14.09.2017
2	Основные направления деятельности организации	брокерская деятельность, дилерская деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами, депозитарная деятельность, деятельностью по инвестиционному консультированию
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	119435, г. Москва, Саввинская набережная, 15, этаж 7, помещение 16- 17
5	Наименование и место нахождения материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) организации	Силаев Михаил Иванович ИНН 771705133037 (50% доля владения в имуществе Общества), Кузнецов Сергей Евгеньевич ИНН 773410210473 (50% доля владения в имуществе Общества)
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	нет
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на 01.01.2025 -50; на 31.12.2025 -56

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	<p>Основным рынком, на котором Общество и его клиенты осуществляют профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг, является Российская Федерация. Политическая и экономическая нестабильность в мире, введение санкций со стороны недружественных государств в отношении РФ стали причиной структурной неопределенности и волатильности на финансовом рынке. Рыночный, страновой и другие риски оказали и продолжают оказывать влияние на российскую экономику и деятельность Общества. Применение экономических санкций со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других недружественных стран в отношении российских физических и юридических лиц, а также изменений ценовых условий на рынке нефти привели к повышению экономической нестабильности и давлению на макроэкономику, включая повышенную волатильность и ограниченную доступность рынков капитала, падение и рост волатильности официального курса российского рубля, сокращение как внутренних, так и иностранных прямых инвестиций в российскую экономику. Введение санкций повлекло за собой блокировку определенных активов российских юридических и физических лиц, блокировку выплат по иностранным ценным бумагам.</p>
2	Изменения внешней среды, в которой функционирует организация, реакция на эти изменения	<p>На текущий момент длительность влияния санкций, равно как и угрозу введения в будущем дополнительных санкций сложно определить. Вместе с тем руководство Общества полагает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и имеет адекватную в масштабах бизнеса систему по управлению рисками для того, чтобы предотвратить их негативное влияние в будущем. Общество осуществило выход на финансовые рынки дружественных стран – членов ЕАЭС, что позволило обеспечить стабильность деятельности Общества в сложившихся условиях и за счет этого обеспечить приток клиентов, нацеленных на долгосрочное сотрудничество с Обществом. Подключение к срочному рынку и рынку стандартизированных ПФИ содержит новые возможности для клиентов и для Общества.</p>

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – Отчетность) Общества подготовлена в соответствии с отраслевыми стандартными бухгалтерского учета (ОСБУ) для некредитных финансовых организаций (НФО), утвержденными Банком России. 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	<p>Реклассификация сравнительных сумм производилась. Причина реклассификации-распределение сумм статей на 31.12.2024 года в соответствии с примерной группировкой показателей счетов бухгалтерского учета по Положению Банка России от 2 октября 2024 года N 843-П</p>
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	<p>По состоянию на 31.12.2024:</p> <p>Сумма статьи "Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток" до реклассификации - 55 313 тыс. руб. после реклассификации - 328 тыс. руб.;</p> <p>Сумма статьи "Дебиторская задолженность" до реклассификации - 127 478 тыс. руб. после реклассификации - 502 604 тыс. руб.;</p> <p>Сумма статьи "Прочие активы" до реклассификации - 324 879 тыс. руб. после реклассификации - 4 737 тыс. руб.;</p> <p>Сумма статьи "Кредиторская задолженность" до реклассификации 32 635 тыс. руб. после реклассификации 342 687 тыс. руб.;</p> <p>Сумма статьи "Прочие обязательства" до реклассификации 312 417 тыс. руб. после реклассификации 2 364 тыс. руб.</p>

4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Сумма требования вариационной маржи по сделке на рынке СПФИ - 54 985 тыс. руб; Дт сч. 47423 (требования к эмитентам по блокированным доходам и пр.) -320 141 тыс. руб.; Кт сч. 47422 (обязательства перед клиентами по блокированным доходам и пр.) - 310 053 тыс. руб.
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

Изложение принципов учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество использует ряд оценок и допущений. При расчете резервов Общество применяло суждение о сопоставлении рейтингов, присвоенных российскими и иностранными рейтинговыми агентствами, а также вероятности дефолта контрагентов и величине возможных потерь в результате этого события. При первоначальной оценке обязательств по аренде. Общество применило профессиональное суждение в отношении ожидаемого срока договора субаренды на основании срока действия договора аренды между субарендадателем и арендодателем, а также в отношении применимой ставки дисконтирования. Общество не может легко определить процентную ставку, заложенную в договоре аренды, поэтому использует процентные ставки привлечения кредитов ЦБ РФ
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают существенное влияние, комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих показателей	В бухгалтерской (финансовой) отчетности наиболее существенное влияние допущения оказывают на статьи "Денежные средства" и "Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости". Резервы под кредитное обесценение начисляются исходя из принятой в Обществе системы риск-менеджмента. В зависимости от кредитного рейтинга контрагента или эмитента и годовой вероятности дефолта применяются следующие ставки кредитного обесценения: 0,1% (ruAAA,AAA(RU)), 0,31% (BBB,A+(RU)), 0,51% (BB+,ruAA), 0,91% (A(RU)), 1,98% (B+), 27,08% (отсутствие рейтинга)
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Общество применяет МСФО (IFRS) 9. Финансовые инструменты принимаются к учету на баланс Общества по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Отклонение цены приобретения от справедливой стоимости не затрагивает счета капитала. После первоначального признания по решению руководства финансовые инструменты классифицируются в категорию активов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупных доход или по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Переоценка финансовых инструментов осуществляется в день совершения операций с финансовыми инструментами и на конец месяца. Амортизированная стоимость рассчитывается с помощью метода эффективной процентной ставки (ЭПС), при котором обеспечивается точное дисконтирование всех будущих денежных платежей или поступлений от финансового инструмента.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Валютная переоценка включается в доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой, валютными производными инструментами и от переоценки иностранной валюты. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переводятся в Рубли по курсу на отчетную дату
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Экономика РФ не попадает под определение гиперинфляционной, данные бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменений в учетной политике не было
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, ожидаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Ряд стандартов и поправок, выпущенных Советом по МСФО и эффективных для периодов, начинающихся после 31 марта 2025 года (даты следующей годовой финансовой отчетности компании), Общество решило не применять досрочно. Новое: поправки к МСФО (IFRS) 9 и МСФО (IFRS) 7 – «Поправки к классификации и оценке финансовых инструментов». Общество не ожидает, что применение данных поправок окажет существенное влияние на финансовую отчетность. Презентация и раскрытие финансовой отчетности (стандарт МСФО (FRS) 18), вступает в силу 1 января 2027 года, • «Дочерние компании без публичной отчетности раскрытие информации» (стандарт МСФО (FRS) 19), вступает в силу 1 января 2027 года, • «Ежегодные усовершенствования стандартов финансовой отчетности МСФО - том 11» (вступают в силу с 1 января 2026 года)

Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств, компоненты денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях признаются и оцениваются по данным выписок по указанным счетам за вычетом резервов под обесценение. В отчете о движении денежных средств информация по движению представлена без учета резервов. К эквивалентам денежных средств отнесены средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах сроком до востребования, а также сделки репо с центральным контрагентом сроком до 30 дней
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Денежные средства, размещенные в кредитных организациях и банках-нерезидентах, являются средствами, размещенными на счетах в клиринговой организации для осуществления расчетов, а также сделки обратного репо с кредитными организациями
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество воспользовалось положением МСФО 9, в соответствии с которым оно, независимо от приведенной выше классификации, имеет право классифицировать при первоначальном признании финансовые активы(долегие и долговые ценные бумаги), без права последующей реклассификации, как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги оцениваются при первоначальном признании по справедливой стоимости через прибыль и убыток, а в последующем учете переоценка по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, отражается на счетах капитала
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Краткосрочные активы сроком менее года не дисконтируются
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Не применимо
15	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Предоплаты (авансы) и пр. активы учитываются по первоначальной стоимости и не дисконтируются
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Кредиторская задолженность сроком до года, краткосрочные полученные займы и пр. обязательства не дисконтируются. Долгосрочные обязательства по аренде дисконтируются по ставке привлечения кредитов ЦБ РФ
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	В рамках задолженности перед одним контрагентом взаимозачет может быть произведен по согласованию между сторонами сделки
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства учитываются по стоимости приобретения, за вычетом накопленной амортизации основных средств и накопленных убытков от обесценения (там, где это необходимо). Принимаются к учету со дня, когда они готовы к использованию. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве основного средства, составляет 100 000 руб. независимо от срока полезного использования. Расходы по незначительному ремонту и текущему обслуживанию учитываются по мере их возникновения
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе добавочного капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Используемый метод списания амортизации –Линейный
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Определяются в Учетной политике и пересматриваются исходя из фактических возможностей использования объекта
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Сроки полезного использования основных средств определяется приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом утвержденной Классификации основных средств
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом (НМА) признается объект, не имеющий материально-вещественной формы, который может быть идентифицирован, предназначен для использования в течение более 12 месяцев, способный приносить экономические выгоды в будущем, т.е. предназначенный для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА учитываются по стоимости приобретения, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (если применимо). Принимаются к учету со дня, когда они готовы к использованию
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Общество не владеет нематериальными активами, которые отражаются по переоцененной стоимости
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

33	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Срок полезного использования нематериальных активов определяется приказом руководителя при признании этого объекта основным средством с учетом Классификации нематериальных активов, схожих по характеру и использованию на однородные группы.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	До даты готовности нематериального актива к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в нематериальные активы и выделяются в отдельную группу в составе нематериальных активов Общества
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, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми договорами
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Не применимо
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Признается обязательство по аренде по дисконтированной стоимости одновременно с активом в форме права пользования, который подлежит амортизации на время планируемого действия арендных отношений
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 использовалось.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Арендные платежи дисконтируются с использованием ставки, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Информация по ставкам берется с сайта ЦБ РФ, раздел «Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях».
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	не использовались
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	Признание и последующий учет активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи осуществляется согласно соответствующим отраслевым стандартам бухгалтерского учета Банка России.
45	Порядок признания и последующего учета запасов, порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы признаются на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с их использованием для извлечения дохода, и оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования.

46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы - оценочные обязательства представляют собой обязательства нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Резервы отражаются в финансовой отчетности при наличии у Общества обязательств (юридическое или обусловленное сложившейся практикой (конклюдентное) обязательство), возникших в результате какого-либо прошлого события. При этом представляется вероятным, что для урегулирования обязательства Обществу потребуется выделение ресурсов, содержащих экономические выгоды, и возможно привести надежную оценку величины обязательства.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент исполнения контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости и если срок исполнения менее 1 года метод дисконтирования и ЭСП не применяется
48	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Уставный капитал отражается по первоначальной стоимости в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставный капитал Общества складывается из номинальной стоимости долей его участников.
49	Порядок признания и оценки собственных выкупленных у акционеров (участников) акций (долей участия)	Не применимо
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Создание резервного капитала не предусмотрено Уставом Общества
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Применяется Балансовый метод учета отложенных активов и обязательств, отражаются в отчетности Общества свернуто
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды к получению отражаются в учете, когда у Общества возникает право на получение платежа
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Признание и последующий учет прочих объектов осуществляется согласно соответствующим отраслевым стандартам бухгалтерского учета Банка России.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025			На 31 декабря 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
4	Расчетные счета	94 489	(864)	93 625	13 101	(126)	12 975
6	Прочее	402 837	(3 775)	399 062	592 029	(5 611)	586 418
7	Итого	497 326	(4 639)	492 687	605 130	(5 737)	599 393
8	Текстовое пояснение	По состоянию на 31 декабря 2025 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 14-ти кредитных организациях и банках-нерезидентах (по состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства, использование которых ограничено, составляют сумму на 2 908,70 HKD и 265 465,70 USD в ПАО "СИБ Банк")					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	94 489	13 100
6	Прочее	5 270 389	4 249 896
7	Итого	5 364 878	4 262 996

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам с 01 января 2025 по 31 декабря 2025

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячному ожидаемому кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемому кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме кредитно-обесцененными при первоначальном признании	4		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024, в том числе:	5 737	-	-	-	5 737	
2	расчетные счета	126	-	-	-	126	
4	прочее	5 611	-	-	-	5 611	
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1 098)	-	-	-	(1 098)	
6	расчетные счета	738	-	-	-	738	
8	прочее	(1 836)	-	-	-	(1 836)	
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025, в том числе:	4 639	-	-	-	4 639	
22	расчетные счета	864	-	-	-	864	
24	прочее	3 775	-	-	-	3 775	

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам с 01 января 2024 по 31 декабря 2024

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Итого
			4	5	6	
	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам		по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме кредитно-обесцененных при первоначальном признании	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2023, в том числе:	971	-	-	-	971
2	расчетные счета	963	-	-	-	963
4	прочее	8	-	-	-	8
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	4 766	-	-	-	4 766
6	расчетные счета	(837)	-	-	-	(837)
8	прочее	5 603	-	-	-	5 603
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024, в том числе:	5 737	-	-	-	5 737
22	расчетные счета	126	-	-	-	126
24	прочее	5 611	-	-	-	5 611

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2025	31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	366	328
10	Итого	366	328

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2025	31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	72 992	107 425
2	Правительства Российской Федерации	72 992	75 839
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	31 586
14	Долговые цифровые финансовые активы	5 659	-
16	Итого	78 651	107 425

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

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025			На 31 декабря 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
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	304 725	(306)	304 419	2 746 647	(2 747)	2 743 900
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 000	(10)	1 990	2 138	(10)	2 128
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 531 719	-	4 531 719	903 150	-	903 150
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	14 045	(923)	13 122	5 932	(39)	5 893
12	Прочее	15 063	(15)	15 048	-	-	-
13	Итого	4 867 552	(1 254)	4 866 298	3 657 867	(2 796)	3 655 071
14	Текстовое пояснение	По состоянию на 31 декабря 2025 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в трех клиринговых организациях в НКО НКЦ (АО) – 304 690 тыс. руб., в АИХ (Биржа Казахстана) – 110.04 USD и СПБ КЛИРИНГ (АО) НКО-ЦК - 26 тыс. руб, Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2025 составили сумму в размере 1 621 тыс. руб. Ограничения связаны с санкциями, введенными в отношении ПАО Московская Биржа.					

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах с 01 января 2025 по 31 декабря 2025

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 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 являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	6		
1	2	3	4	5	6	7	14	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024, в том числе:	2 796	-	-	-	-	2 796	
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2 747	-	-	-	-	2 747	
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	10	-	-	-	-	10	
11	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	39	-	-	-	-	39	
13	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1 542)	-	-	-	-	(1 542)	

20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	(2 441)	-	-	-	-	-	(2 441)
23	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	884	-	-	-	-	-	884
24	прочее	15	-	-	-	-	-	15
61	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025, в том числе:	1 254	-	-	-	-	-	1 254
68	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	306	-	-	-	-	-	306
69	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	10	-	-	-	-	-	10
71	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	923	-	-	-	-	-	923
72	прочее	15	-	-	-	-	-	15

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах с 01 января 2024 по 31 декабря 2024

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок				Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	6		
1	2	3	4	5	6	7	14	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2023., в том числе:	4 131	-	-	-	-	4 131	
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2 919	-	-	-	-	2 919	
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	6	-	-	-	-	6	
11	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	1 206	-	-	-	-	1 206	
13	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1 335)	-	-	-	-	(1 335)	

20	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	(172)	-	-	-	-	(172)
21	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	4	-	-	-	-	4
23	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	(1 167)	-	-	-	-	(1 167)
61	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024, в том числе:	2 796	-	-	-	-	2 796
68	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2 747	-	-	-	-	2 747
69	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	10	-	-	-	-	10
71	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	39	-	-	-	-	39

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025			На 31 декабря 2024 года		
		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
6	Прочие выданные займы	14 565	-	14 565	6 344	-	6 344
9	Итого	14 565	-	14 565	6 344	-	6 344

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2025			На 31 декабря 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
2	Дебиторская задолженность клиентов	40 492	(2 236)	38 256	128 504	(1 026)	127 478
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	54 985	-	54 985
7	Прочее	458 785	(30)	458 755	320 142	(1)	320 141
8	Итого	499 277	(2 266)	497 011	503 631	(1 027)	502 604
9	Текстовое пояснение	По строке 7 Прочее отражена сумма требований к эмитентам иностранных юрисдикций по заблокированным доходам дебиторов компании в сумме 446 117 тыс. руб по состоянию на 31.12.2025					

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности, за с 01 января 2025 по 31 декабря 2025

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	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	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 01 января 2025, в том числе:	1 027	-	-	-	-	1 027	
2	дебиторская задолженность клиентов	1 026	-	-	-	-	1 026	
6	прочее	1	-	-	-	-	1	
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	1 239	-	-	-	-	1 239	
8	дебиторская задолженность клиентов	1 210	-	-	-	-	1 210	
12	прочее	29	-	-	-	-	29	
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025, в том числе:	2 266	-	-	-	-	2 266	
32	дебиторская задолженность клиентов	2 236	-	-	-	-	2 236	
36	прочее	30	-	-	-	-	30	

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности, за с 01 января 2024 по 31 декабря 2024

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок				Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 01 января 2024, в том числе:	401	-	-	-	-	401	
2	дебиторская задолженность клиентов	401	-	-	-	-	401	
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	626	-	-	-	-	626	
8	дебиторская задолженность клиентов	625	-	-	-	-	625	
13	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	1	-	-	-	-	1	
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024, в том числе:	1 027	-	-	-	-	1 027	
32	дебиторская задолженность клиентов	1 026	-	-	-	-	1 026	
36	прочее	1	-	-	-	-	1	

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 01 января 2024 года	1 355	-	726	-	-	-	-	2 081
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 554	-	3 000	-	-	-	-	6 554
3	накопленная амортизация	(2 199)	-	(2 274)	-	-	-	-	(4 473)
5	Поступление	465	-	-	-	-	-	-	465
12	Амортизация	(395)	-	(301)	-	-	-	-	(696)
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года	1 426	-	425	-	-	-	-	1 851
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 019	-	3 000	-	-	-	-	7 019
25	накопленная амортизация	(2 593)	-	(2 575)	-	-	-	-	(5 168)
27	Балансовая стоимость на 01 января 2025 года	1 426	-	425	-	-	-	-	1 851
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 019	-	3 000	-	-	-	-	7 019
29	накопленная амортизация	(2 593)	-	(2 575)	-	-	-	-	(5 168)
31	Поступление	361	-	-	-	-	-	-	361
34	Выбытие, в том числе:	(299)	-	-	-	-	-	-	(299)
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	(335)	-	-	-	-	-	-	(335)
36	накопленная амортизация	36	-	-	-	-	-	-	36
38	Амортизация	(412)	-	(300)	-	-	-	-	(712)
49	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 года	1 077	-	125	-	-	-	-	1 202
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 046	-	3 000	-	-	-	-	7 046
51	накопленная амортизация	(2 969)	-	(2 875)	-	-	-	-	(5 844)

Основные средства

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности					Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам					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 01 января 2024 года, в том числе:	-	492	-	2 679	52 707	-	-	-	-	55 878		
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	696	-	4 359	83 419	-	-	-	-	88 474		
3	накопленная амортизация	-	(204)	-	(1 680)	(30 712)	-	-	-	-	(32 596)		
5	Поступление	-	-	-	-	15 659	-	-	-	113	15 772		
6	Перевод капитальных вложений в основные средства	-	113	-	-	-	-	-	-	(113)			
12	Амортизация	-	(102)	-	(860)	(23 181)	-	-	-	-	(24 143)		
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 года, в том числе:	-	503	-	1 819	45 185	-	-	-	-	47 507		
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	99 078	-	-	-	-	104 246		
25	накопленная амортизация	-	(306)	-	(2 540)	(53 893)	-	-	-	-	(56 739)		
27	Балансовая стоимость на 01 января 2025 года, в том числе:	-	503	-	1 819	45 185	-	-	-	-	47 507		

28	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	99 078	-	-	-	-	-	104 246
29	накопленная амортизация	-	(306)	-	(2 540)	(53 893)	-	-	-	-	-	(56 739)
31	Поступление	-	-	-	-	7 346	-	-	-	-	-	7 346
38	Амортизация	-	(121)	-	(857)	(21 373)	-	-	-	-	-	(22 351)
49	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 года, в том числе:	-	382	-	962	31 158	-	-	-	-	-	32 502
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	106 424	-	-	-	-	-	111 592
51	накопленная амортизация	-	(427)	-	(3 397)	(75 266)	-	-	-	-	-	(79 090)

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года			На 31 декабря 2024 года		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	43 572	-	43 572	4 736	-	4 736
6	Запасы	1	-	1	1	-	1
10	Итого	43 573	-	43 573	4 737	-	4 737

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов						Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежность и	Бложения в драгоценные металлы, монеты и изделия	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 года, в том числе:	-	2	-	-	-	2	
2	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	-	2	
4	Поступление (создание)	-	1 682	2 573	-	-	4 255	
8	Признание в составе расходов	-	(1 682)	(2 573)	-	-	(4 255)	
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	2	-	-	-	2	
13	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	-	2	
15	Балансовая стоимость на 01 января 2025 года, в том числе:	-	2	-	-	-	2	
16	стоимость (или оценка)	-	2	-	-	-	2	
18	Поступление (создание)	-	2 184	2 740	-	-	4 924	
22	Признание в составе расходов	-	(2 185)	(2 740)	-	-	(4 925)	
26	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	-	1	-	-	-	1	
27	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	-	1	

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

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4
2	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	235 349
6	Итого	-	235 349

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	737 189	3 251 195
7	Итого	737 189	3 251 195

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	23 843	41 510
6	Средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	57 778
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	57 778
9	Средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	4 076 095	47 690
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	4 076 095	47 690
12	Средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	191 048	385 615
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	191 048	385 615
16	Итого	4 290 986	532 593
17	Текстовое пояснение	В течение 2025 г. в отчете о финансовых результатах не было отражено прибыли (убытка) от первоначального признания займов и прочих привлеченных средств по ставкам ниже (выше) рыночных.	

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	221	359
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	1 320	21 155
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	2 185	1 665
11	на фондовом рынке	287	1 337
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	1 898	328
17	Расчеты с репозитарием	10	37
20	Прочее	447 535	319 472
21	Итого	451 271	342 688
22	Текстовое пояснение	По строке 20 Прочее отражена сумма задолженности перед депонентами Компании по заблокированным доходам в сумме 446 117 тыс. руб по состоянию на 31.12.2025	

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	-	50
3	Расчеты по социальному страхованию	788	590
7	Прочее	15	1 723
8	Итого	803	2 363

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Доли в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года распределены между двумя участниками Общества по 50%
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	-
3	Информация о поправке капитала на инфляцию	-
4	Информация о распределении прибыли	-
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	-

Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	<p>Описание принятых организацией политик и процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России</p>	<p>Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.</p> <p>В течение 2024 года и 2025 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. На 31 декабря 2025 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 421 423 тысяч рублей (на 31 декабря 2024 года: 449 302 тысяч рублей)</p> <p>Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15 000 тысяч рублей, с учетом корректировок величины при хранении ценных бумаг в иностранных депозитариях</p>
2	<p>Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений</p>	-
3	<p>Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них</p>	-

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, с 01 января 2025 по 31 декабря 2025

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	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, с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	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, с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	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, с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	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, с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	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, с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	Итого
1	2	3	4	5	6	7	
1	Финансовые активы, в том числе:	104 790	(75)	-	330	105 045	
2	ценные бумаги	20 406	(75)	-	330	20 661	
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	84 384	-	-	-	84 384	
8	Финансовые обязательства, в том числе:	(81 586)	-	-	-	(81 586)	
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	(81 586)	-	-	-	(81 586)	
13	Итого	23 204	(75)	-	330	23 459	

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, с 01 января 2024 по 31 декабря 2024

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	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, с 01 января 2024 по 31 декабря 2024	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	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:	(7 551)	(581)	-	-	(8 132)
2	ценные бумаги	647	(581)	-	-	66
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	(8 198)	-	-	-	(8 198)
13	Итого	(7 551)	(581)	-	-	(8 132)

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	134 063	202 458
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	2 993
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	11 912	9 020
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	120 603	190 353
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	1 548	92
15	Итого	134 063	202 458

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 35.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	-	13
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	(8 018)	(223)
6	Итого	(8 018)	(210)

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

Таблица 38.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от операций купли-продажи иностранной валюты	(64)	6 957
2	Доходы (расходы) от переоценки средств в иностранной валюте	(7 622)	2 088
3	Итого	(7 686)	9 045

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	6 329	4 772
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	1 654	43 881
29	Итого	7 983	48 653
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	72 477	131 634
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	4 375	6 004
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	23 967	72 431
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	29 506	10 624
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	12 816	4 136
37	Итого	143 141	224 829
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	161 494	184 094
46	Итого	161 494	184 094
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	12 698	8 391
52	Прочее	3 629	36 162
53	Итого	16 327	44 553
54	Всего	328 945	502 129

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	39 638	31 349
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	8 489	6 113
7	Итого	48 127	37 462

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	7 461	42 360
5	Расходы по комиссии за клиринг	220	283
6	Биржевые сборы	737	17
10	Расходы на технические услуги	83 918	86 006
14	Прочее	-	195 314
15	Итого	92 336	323 980

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	8 715	801
5	По обязательствам по аренде	6 473	4 254
7	Итого	15 188	5 055

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	7 279	4 063
2	Амортизация основных средств	19 159	17 537
3	Амортизация нематериальных активов	659	692
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	710	402
7	Расходы на рекламу и маркетинг	1 397	418
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	19 021	16 502
10	Представительские расходы	714	757
11	Транспортные расходы	98	-
12	Расходы на служебные командировки	2 040	1 234
14	Неустойки (штрафы, пени)	-	52
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	2 299	1 605
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	98	-
17	Прочее	232 539	5 071
18	Итого	286 013	48 333

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
7	Прочее	4	-
8	Итого	4	-

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 47.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Долгосрочная аренда офиса

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 декабря 2025	На 31 декабря 2024
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	-	31 159	45 185
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	23 843	41 510

Расход (доход) по налогу на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Расходы (доходы) по текущему налогу на прибыль	16 845	49 427
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(8 513)	5 282
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	8 332	54 708
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	737	62
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	7 595	54 646

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	27 055	286 488
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6 764	57 298
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	831	(4 351)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	831	(4 351)
10	Прочее	-	1 700
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	7 595	54 646

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (продолжающаяся деятельность)

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31 декабря 2024
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
3	Общая сумма отложенного налогового актива	1 264	1 745	(737)	256
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 264	1 745	(737)	256
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(1 250)	7 506	-	(8 756)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	14	9 250	(737)	(8 499)
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	14	9 250	(737)	(8 499)

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (продолжающаяся деятельность)

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 01 января 2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 31 декабря 2023
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
3	Общая сумма отложенного налогового актива	257	186	-	71
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	257	186	-	71
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(8 756)	(5 405)	(63)	(3 288)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(8 499)	(5 219)	(63)	(3 217)
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(8 499)	(5 219)	(63)	(3 217)

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 31 декабря 2025

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Без рейтинга
1	2	3	3	3
1	Денежные средства, в том числе:	14 361	474 670	3 657
2	расчетные счета	359	93 248	18
4	прочее	14 002	381 422	3 639
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	72 991	-	5 659
6	долговые ценные бумаги	72 991	-	-
9	долговые цифровые финансовые активы	-	-	5 659
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 853 181	556	12 561
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	304 419	-	-
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	1 990	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 531 719	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	5	556	12 561
22	прочее	15 048	-	-
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	14 565
29	прочие выданные займы	-	-	14 565
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	497 011
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	38 256
38	прочее	-	-	458 755
39	Итого	4 940 533	475 226	533 453

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

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Без рейтинга
1	2	3	3	3
1	Денежные средства, в том числе:	190	577 064	22 138
2	расчетные счета	187	12 780	7
4	прочее	3	564 284	22 131
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	107 425	-	-
6	долговые ценные бумаги	107 425	-	-
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 649 184	23	5 864
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2 743 900	-	-
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 127	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	903 150	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	7	23	5 864
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		-	6 344
29	прочие выданные займы	-	-	6 344
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	54 985	-	447 619
34	дебиторская задолженность клиентов	-	-	127 478
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	54 985	-	-
38	прочее	-	-	320 141
39	Итого	3 811 784	577 087	481 965

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации на 31 декабря 2025.

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	34 822	-	457 865	492 687
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	366	-	366
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	366	-	366
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	78 651	-	-	78 651
6	долговые инструменты	78 651	-	-	78 651
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 364 983	-	12 891	5 377 874
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 853 407	-	12 891	4 866 298
10	займы выданные и прочие размещенные средства	14 565	-	-	14 565
11	дебиторская задолженность	497 011	-	-	497 011
17	Итого активов	5 478 456	366	470 756	5 949 578
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 239 205	992	4 239 249	5 479 446
22	средства клиентов	526 187	870	210 132	737 189
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	261 747	122	4 029 117	4 290 986
25	кредиторская задолженность	451 271	-	-	451 271
28	Итого обязательств	1 239 205	992	4 239 249	5 479 446
29	Чистая балансовая позиция	4 239 251	(626)	(3 768 493)	470 132

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	26 716	-	572 677	599 393
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	328	-	328
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	328	-	328
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	107 425	-	-	107 425
6	долговые инструменты	107 425	-	-	107 425
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 158 135	-	5 884	4 164 019
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 649 187	-	5 884	3 655 071
10	займы выданные и прочие размещенные средства	6 344	-	-	6 344
11	дебиторская задолженность	502 604	-	-	502 604
17	Итого активов	4 292 276	328	578 561	4 871 165
Раздел II. Обязательства					
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	235 349	-	-	235 349
19	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	235 349	-	-	235 349
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 997 530	8 285	120 661	4 126 476
22	средства клиентов	3 152 487	8 107	90 601	3 251 195
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	502 355	178	30 060	532 593
25	кредиторская задолженность	342 688	-	-	342 688
28	Итого обязательств	4 232 879	8 285	120 661	4 361 825
29	Чистая балансовая позиция	59 397	(7 957)	457 900	509 340

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков, на 31 декабря 2025

Таблица 52.7

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5 012 777	8 896	11 656	-	-	-	-	-	446 117	-	5 479 446
17	средства клиентов, в том числе:	737 189	-	-	-	-	-	-	-	-	-	737 189
19	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	737 189	-	-	-	-	-	-	-	-	-	737 189
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	4 270 434	8 896	11 656	-	-	-	-	-	-	-	4 290 986
24	обязательства по аренде	3 291	8 896	11 656	-	-	-	-	-	-	-	23 843
27	средства, привлеченные от других юридических лиц	4 076 095	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 076 095
28	средства, привлеченные от физических лиц	191 048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	191 048
34	кредиторская задолженность, в том числе:	5 154	-	-	-	-	-	-	-	446 117	-	451 271
35	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	221
37	кредиторская задолженность перед депозитариями	1 320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 320
42	расчеты с организаторами торговли	2 185	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 185
44	расчеты с репозитарием	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10
47	прочее	1 418	-	-	-	-	-	-	-	446 117	-	447 535
50	Итого обязательств	5 012 777	8 896	11 656	-	-	-	-	-	446 117	-	5 479 446

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе договорных недисконтированных денежных потоков, на 31 декабря 2024

Таблица 52.7

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	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:	235 349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	235 349
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	235 349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	235 349
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 779 715	13 811	22 951	-	-	-	-	-	309 999	-	4 126 476
17	средства клиентов, в том числе: средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	3 251 195	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 251 195
19	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	3 251 195	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 251 195
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	495 832	13 811	22 951	-	-	-	-	-	-	-	532 594
24	обязательства по аренде	4 748	13 811	22 951	-	-	-	-	-	-	-	41 510
26	средства, привлеченные от кредитных организаций	57 778	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 778
27	средства, привлеченные от других юридических лиц	47 691	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 691
28	средства, привлеченные от физических лиц	385 615	-	-	-	-	-	-	-	-	-	385 615
34	кредиторская задолженность, в том числе:	32 688	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 634
35	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	359	-	-	-	-	-	-	-	-	-	359
37	кредиторская задолженность перед депозитариями	21 155	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 155
42	расчеты с организаторами торговли	1 664	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 664
44	расчеты с репозитарием	37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37
47	прочее	9 473	-	-	-	-	-	-	-	309 999	-	319 472
50	Итого обязательства	4 015 064	13 811	22 951	-	-	-	-	-	309 999	-	4 361 825

36	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	13 122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 122
37	прочее	15 048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 048
38	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	643	13 922	-	-	-	-	-	-	-	-	14 565
44	прочие выданные займы	643	13 922	-	-	-	-	-	-	-	-	14 565
47	дебиторская задолженность, в том числе:	50 894	-	-	-	-	-	-	-	-	446 117	497 011
49	дебиторская задолженность клиентов	38 256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 256
53	прочее	12 638	-	-	-	-	-	-	-	-	446 117	458 755
56	Итого активов	5 432 937	35 598	-	-	-	-	-	-	5 659	446 117	5 949 578
Раздел II. Обязательства												
72	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(5 013 681)	(19 180)	(468)	-	-	-	-	-	-	(446 117)	(5 479 446)
73	средства клиентов, в том числе:	(737 189)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(737 189)
75	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	(737 189)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(737 189)
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	(4 271 338)	(19 180)	(468)	-	-	-	-	-	-	-	(4 290 986)
80	обязательства по аренде	(4 195)	(19 180)	(468)	-	-	-	-	-	-	-	(23 843)
83	средства, привлеченные от других юридических лиц	(4 076 095)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 076 095)
84	средства, привлеченные от физических лиц	(191 048)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(191 048)
90	кредиторская задолженность, в том числе:	(5 154)	-	-	-	-	-	-	-	-	(446 117)	(451 271)
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	(221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(221)
93	кредиторская задолженность перед депозитариями	(1 320)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 320)
98	расчеты с организаторами торговли	(2 185)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 185)
100	расчеты с репозитарием	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10)
103	прочее	(1 418)	-	-	-	-	-	-	-	-	(446 117)	(447 535)
106	Итого обязательств	(5 013 681)	(19 180)	(468)	-	-	-	-	-	-	(446 117)	(5 479 446)
107	Итого разрыв ликвидности	419 256	16 418	(468)	-	-	-	-	-	5 659	29 267	470 132

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2025 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Раздел I. Активы						Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты			
1	2	3	4	5	6	7		
1	Денежные средства	25 284	461 440	5 821	142	492 687		
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	366	-	-	366		
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	366	-	-	366		
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	49 384	29 267	-	-	78 651		
6	долговые инструменты	49 384	29 267	-	-	78 651		
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 861 421	428 630	34 852	52 971	5 377 874		
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 801 982	15 351	-	48 965	4 866 298		
10	займы выданные и прочие размещенные средства	14 492	73	-	-	14 565		
11	дебиторская задолженность	44 947	413 206	34 852	4 006	497 011		
17	Итого активов	4 936 089	919 703	40 673	53 113	5 949 578		
Раздел II. Обязательства								
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(4 574 970)	(812 673)	(40 644)	(51 160)	(5 479 446)		
22	средства клиентов	(280 904)	(401 390)	(8 910)	(45 985)	(737 189)		
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(4 290 913)	(73)	-	-	(4 290 986)		
25	кредиторская задолженность	(3 152)	(411 210)	(31 734)	(5 175)	(451 271)		
28	Итого обязательств	(4 574 970)	(812 673)	(40 644)	(51 160)	(5 479 446)		
29	Чистая балансовая позиция	361 119	107 030	29	1 953	470 132		

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Раздел I. Активы					Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	7	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Денежные средства	5 698	591 471	1 060	1 164	599 393	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	328	-	-	328	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	328	-	-	328	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	75 602	31 823	-	-	107 425	
6	долговые инструменты	75 602	31 823	-	-	107 425	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 346 532	290 844	35 405	2 491 237	4 164 018	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 159 992	7 961	-	2 487 118	3 655 071	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	6 197	146	-	-	6 343	
11	дебиторская задолженность	180 343	282 737	35 405	4 119	502 604	
17	Итого активов	1 427 832	914 138	36 465	2 492 401	4 871 164	
Раздел II. Обязательства							
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	(235 349)	-	-	-	(235 349)	
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(235 349)	-	-	-	(235 349)	
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(738 805)	(860 497)	(36 440)	(2 490 733)	(4 126 475)	
22	средства клиентов	(175 366)	(589 753)	(1 035)	(2 485 041)	(3 251 195)	
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(532 447)	(146)	-	-	(532 593)	
25	кредиторская задолженность	(30 992)	(270 598)	(35 405)	(5 692)	(342 687)	
28	Итого обязательств	(974 154)	(860 497)	(36 440)	(2 490 733)	(4 361 824)	
29	Чистая балансовая позиция	453 678	53 641	25	1 668	509 340	

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

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Справедливая стоимость, итого	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	5 044 108	335 335	53 160	5 432 603	5 424 445
2	денежные средства, в том числе:	497 326	-	-	497 326	492 688
6	расчетные счета	94 489	-	-	94 489	93 625
8	прочее	402 837	-	-	402 837	399 063
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 546 782	335 335	53 160	4 935 277	4 931 757
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	4 546 782	320 770	-	4 867 552	4 866 298
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	304 725	-	304 725	304 419
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	2 000	-	2 000	1 990
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	4 531 719	-	-	4 531 719	4 531 719
20	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	14 045	-	14 045	13 122
21	прочее	15 063	-	-	15 063	15 048

22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	14 565	-	14 565	14 565	14 565
28	прочие выданные займы	-	14 565	-	14 565	14 565	14 565
31	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	53 160	50 894
33	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	40 492	38 256
38	прочее	-	-	-	-	12 668	12 638
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 479 446	5 479 446
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	5 033 330	5 033 330
44	средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	737 189	737 189
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	737 189	737 189
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	-	4 290 987	4 290 987
51	обязательства по аренде	-	-	-	-	23 843	23 843
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	4 076 096	4 076 096
55	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	191 048	191 048
61	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	5 154	5 154
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	221	221
64	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	1 320	1 320
69	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	2 185	2 185
71	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	10	10
74	прочее	-	-	-	-	1 418	1 418

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

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Справедливая стоимость, итого	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	1 508 280	2 816 046	129 526	4 453 852	4 444 292
2	денежные средства, в том числе:	605 130	-	-	605 130	599 393
6	расчетные счета	13 101	-	-	13 101	12 975
8	прочее	592 029	-	-	592 029	586 418
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	903 150	2 816 046	129 526	3 848 722	3 844 899
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	903 150	2 754 717	-	3 657 867	3 655 071
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	2 746 647	-	2 746 647	2 743 900
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	2 138	-	2 138	2 127
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	903 150	-	-	903 150	903 150
20	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	5 932	-	5 932	5 894
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	6 344	-	6 344	6 344
28	прочие выданные займы	-	6 344	-	6 344	6 344

31	дебиторская задолженность, в том числе:	-	54 985	129 526	184 511	183 484
33	дебиторская задолженность клиентов	-	-	128 504	128 504	127 478
35	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	54 985	-	54 985	54 985
38	прочее	-	-	1 022	1 022	1 021
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	-	4 126 476	4 126 476	4 126 476
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	3 816 477	3 816 477	3 816 477
44	средства клиентов, в том числе:	-	-	3 251 195	3 251 195	3 251 195
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	3 251 195	3 251 195	3 251 195
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	532 594	532 594	532 594
51	обязательства по аренде	-	-	41 510	41 510	41 510
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	57 778	57 778	57 778
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	47 691	47 691	47 691
55	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	385 615	385 615	385 615
61	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	32 688	32 688	32 688
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	359	359	359
64	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	21 155	21 155	21 155
69	расчеты с организаторами торговли	-	-	1 664	1 664	1 664
71	расчеты с репозитарием	-	-	37	37	37
74	прочее	-	-	9 473	9 473	9 473

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами с 01 января 2025 по 31 декабря 2025

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	86	-	-	86
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	5 400	-	-	5 400

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами с 01 января 2024 по 31 декабря 2024

Таблица 58.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	257	-	-	257
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	2 027	-	-	2 027

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер показателя	Наименование показателя	с 01 января 2025 по 31 декабря 2025	с 01 января 2024 по 31 декабря 2024
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	5 400	2 027
6	Итого	5 400	2 027

События после окончания отчетного периода

Таблица 59.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание характера всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение и результаты деятельности Организации в период между отчетной датой и датой подписания отчетности не происходили

Генеральный директор
(должность
руководителя)

"25" марта 2026 г.



Ю.Ю. Лапшина
(инициалы, фамилия)