

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

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ на 31 марта 2026 года

### 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: 0420002  
Годовая (квартальная, полугодовая,  
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31 марта 2026	На 31 декабря 2025
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Активы</b>				
1	Денежные средства	5	774 869	492 687
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		380	366
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	380	366
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		78 985	78 651
6	долговые инструменты	8	78 985	78 651

8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		961 458	5 377 874
9	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	10	900 354	4 866 298
10	займы выданные и прочие размещенные	11	15 200	14 565
11	дебиторская задолженность	12	45 904	497 011
17	Нематериальные активы и капитальные	18	1 483	1 202
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	27 648	32 502
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	15 757	15 853
20	Отложенные налоговые активы	48	-	14
21	Прочие активы	20	19 061	43 573
22	Итого активов		1 879 641	6 042 722

### Раздел II. Обязательства

26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 305 451	5 479 446
27	средства клиентов	23	946 763	737 189
28	кредиты, займы и прочие привлеченные	24	354 398	4 290 986
30	кредиторская задолженность	26	4 290	451 271
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	94	90
34	Отложенные налоговые обязательства	48	82	-
35	Резервы - оценочные обязательства	28	4 935	3 985
36	Прочие обязательства	29	9 289	803
37	Итого обязательств		1 319 851	5 484 324

### Раздел III. Капитал

38	Уставный капитал	30	36 010	36 010
39	Добавочный капитал	30	151 553	151 553
42	Резервы	27	( 6 908)	( 6 640)
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		379 135	377 475
44	Итого капитала		559 790	558 398
45	Итого капитала и обязательств		1 879 641	6 042 722

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

" \_\_\_ " \_\_\_\_\_ Г.

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

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за период с 01 января 2026 по 31 марта 2026 года

**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 2026 по 31 марта 2026 года	с 01 января 2025 по 31 марта 2025 года
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		86 565	39 561
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	64	9 076
4	процентные доходы	34	84 959	41 444

6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	( 47)	( 6 445)
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		( 1 036)	1 669
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	2 625	( 6 183)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные	40	43 173	110 493
16	Расходы на персонал	41	( 14 247)	( 12 845)
17	Прямые операционные расходы	42	( 23 996)	( 96 516)
18	Процентные расходы	43	( 1 945)	( 9 242)
21	Общие и административные расходы	45	( 87 176)	( 10 223)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 373	21 228
26	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	( 713)	( 8 825)
27	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	( 361)	( 3 379)
28	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	( 352)	( 5 446)
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 660	12 403
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>				
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		( 268)	( 10 817)
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		( 268)	( 10 817)
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		( 524)	( 10 817)

58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		256	-
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		( 268)	( 10 817)
69	Итого совокупного дохода (расхода)		1 392	1 586

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

"\_\_" \_\_\_\_\_ Г.

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

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ за 01 января 2026 по 31 марта 2026 года**

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Компания «Фонтвель» ООО «ИК «Фонтвель»  
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

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

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 01 января 2025	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885
4	Остаток на 01 января 2025, пересмотренный	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885
6	Остаток на 01 января 2025	-	36 010	151 553	-	-	-	9 307	-	-	-	-	-	-	-	9 307	358 015	554 885
7	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 402	12 402
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:	-	-	-	-	-	-	( 10 817)	-	-	-	-	-	-	-	( 10 817)	-	( 10 817)
10	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	( 10 817)	-	-	-	-	-	-	-	( 10 817)	-	( 10 817)
17	Остаток на 31 марта 2025	-	36 010	151 553	-	-	-	( 1 510)	-	-	-	-	-	-	-	( 1 510)	370 417	556 470
18	Остаток на 01 января 2026	-	36 010	151 553	-	-	-	( 6 640)	-	-	-	-	-	-	-	( 6 640)	377 475	558 398
21	Остаток на 01 января 2026, пересмотренный	-	36 010	151 553	-	-	-	( 6 640)	-	-	-	-	-	-	-	( 6 640)	377 474	558 397
23	Остаток на 01 января 2026	-	36 010	151 553	-	-	-	( 6 640)	-	-	-	-	-	-	-	( 6 640)	377 474	558 397

24	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 661	1 661
25	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	-	-	-	-	-	( 268)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 268)	-	( 268)
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	( 268)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 268)	-	( 268)
34	Остаток на 31 марта 2026	-	36 010	151 553	-	-	( 6 908)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 6 908)	379 135	559 790

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

" " \_\_\_\_\_ Г.

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

## ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ за 31 марта 2026 года

### Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Компания «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 2026 по 31 марта 2026	с 01 января 2025 по 31 марта 2025
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
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		407 609	-
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		( 407 559)	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		53 020	203 831
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		( 78 292)	( 139 861)
5	Проценты полученные		84 718	39 477
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		( 7 336)	( 6 469)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		( 1 535)	( 2 600)
12	Уплаченный налог на прибыль		( 261)	( 15 310)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		151 675	( 1 924 144)

14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		202 039	( 1 845 076)
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		22 799	90 993
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	( 92 067)
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		22 799	( 1 074)
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		103 333 848	34 479 964
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		( 107 272 381)	( 34 373 217)
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		( 6 140)	( 5 102)
46	Сальдо денежных потоков от финансовой		3 938 533	101 645
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		( 3 713 695)	( 1 744 505)
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	5	31 712	( 6 183)
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	5 364 878	4 262 996
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов	5	1 682 895	2 512 308

(должность руководителя)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ Г.

## 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
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) ИНН 773410210473
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 31.12.2026 -56; на 31.03.2026 -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	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
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не производилась
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применимо
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Ретроспективное применение МСФО не проводилось

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
<b>Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений</b>		
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 Компании 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	Организация применяет МСФО (IFRS) 9. Финансовые инструменты принимаются к учету на баланс Организации по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). При первоначальном признании Организация 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
<b>Раздел II. Изменения в учетной политике</b>		

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.
<b>Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов</b>		
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( долевы 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
<b>Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования</b>		
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
<b>Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества</b>		
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
<b>Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств</b>		
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
<b>Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов</b>		
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	Организация 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
<b>Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений</b>		
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
<b>Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды</b>		
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 Организация могла 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
<b>Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета</b>		
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 потребуются выделение ресурсов, содержащих экономические выгоды, и возможно привести надежную оценку величины обязательства. Резервы - оценочные обязательства на отчетную дату у Общества отсутствуют
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 Организации 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 марта 2026			На 31 декабря 2025		
		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	83 239	( 703)	82 536	94 489	( 864)	93 625
6	Прочее	698 682	( 6 349)	692 333	402 837	( 3 775)	399 062
7	Итого	781 921	( 7 052)	774 869	497 326	( 4 639)	492 687

**Таблица 5.2**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026	На 31 декабря 2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	82 535	94 489
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	7 673	-
6	Прочее	1 592 687	5 270 389
7	Итого	1 682 895	5 364 878

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

**Таблица 6.1**

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026	31 декабря 2025
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	380	366
10	Итого	380	366

**Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой**

**Таблица 6.2**

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026	31 декабря 2025
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	380	366
4	нефинансовых организаций	380	366
12	Итого	380	366

**Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости**

**Таблица 8.1**

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026	31 декабря 2025
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	73 766	72 991
2	Правительства Российской Федерации	73 766	72 991
14	Долговые цифровые финансовые активы	5 218	5 659
16	Итого	78 984	78 651

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

**Таблица 10.1**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026			На 31 декабря 2025		
		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	172 460	( 173)	172 287	304 725	( 306)	304 419
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2 000	( 10)	1 990	2 000	( 10)	1 990
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	647 650	-	647 650	4 531 719	-	4 531 719
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	56 347	( 415)	55 932	14 045	( 923)	13 122
12	Прочее	22 518	( 23)	22 495	15 063	( 15)	15 048
13	Итого	900 975	( 621)	900 354	4 867 552	( 1 254)	4 866 298

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026			На 31 декабря 2025 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	15 200	-	15 200	14 565	-	14 565
9	Итого	15 200	-	15 200	14 565	-	14 565

**Дебиторская задолженность, оцениваемая  
по амортизированной стоимости**

**Таблица 12.1**

Номер строки	Наименование показателя	На 31 марта 2026			На 31 декабря 2025		
		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	36 112	( 1 522)	34 590	40 492	( 2 236)	38 256
7	Прочее	11 314	-	11 314	458 785	( 30)	458 755
8	Итого	47 426	( 1 522)	45 904	499 277	( 2 266)	497 011

**Нематериальные активы и капитальные вложения в них**

**Таблица 18.1**

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее	программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 01 января 2025 года	1 426.00	-	425.00	-	-	-	-	1 851.00
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 019.00	-	3 000.00	-	-	-	-	7 019.00
3	накопленная амортизация	- 2 593.00	-	- 2 575.00	-	-	-	-	- 5 168.00
12	Амортизация	- 110.00	-	- 74.00	-	-	-	-	- 184.00
23	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 года	1 316.00	-	351.00	-	-	-	-	1 667.00
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 019.00	-	3 000.00	-	-	-	-	7 019.00
25	накопленная амортизация	- 2 703.00	-	- 2 649.00	-	-	-	-	- 5 352.00
27	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 года	1 077.00	-	125.00	-	-	-	-	1 202.00
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 045.00	-	3 000.00	-	-	-	-	7 045.00
29	накопленная амортизация	- 2 969.00	-	- 2 875.00	-	-	-	-	- 5 843.00
31	Поступление	594.00	-	-	-	-	-	-	594.00
38	Амортизация	- 236.00	-	- 76.00	-	-	-	-	- 312.00
49	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 года	1 434.00	-	49.00	-	-	-	-	1 483.00
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 639.00	-	3 000.00	-	-	-	-	7 639.00
51	накопленная амортизация	- 3 205.00	-	- 2 951.00	-	-	-	-	- 6 156.00

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным 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 2025 года, в том числе:	-	503	-	1 819	45 185	-	-	-	-	47 507
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	99 078	-	-	-	-	104 245
3	накопленная амортизация	-	( 306)	-	( 2 540)	( 53 892)	-	-	-	-	( 56 738)
13	Амортизация	-	( 30)	-	( 211)	( 4 180)	-	-	-	-	( 4 421)
24	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 года, в том числе:	-	473	-	1 608	41 006	-	-	-	-	43 087
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	99 078	-	-	-	-	104 246
26	накопленная амортизация	-	( 336)	-	( 2 751)	( 58 072)	-	-	-	-	( 61 159)
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 года, в том числе:	-	382	-	961	31 159	-	-	-	-	32 502
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	106 424	-	-	-	-	111 592
30	накопленная амортизация	-	( 427)	-	( 3 397)	( 75 265)	-	-	-	-	( 79 090)
40	Амортизация	-	( 30)	-	( 211)	( 4 612)	-	-	-	-	( 4 853)
51	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 года, в том числе:	-	352	-	750	26 546	-	-	-	-	27 648
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	809	-	4 359	106 424	-	-	-	-	111 592
53	накопленная амортизация	-	( 457)	-	( 3 609)	( 79 878)	-	-	-	-	( 83 944)

**Прочие активы**

**Таблица 20.1**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026 года			На 31 декабря 2025 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	19 060	-	19 060	43 571.00	-	43 571.00
6	Запасы	1	-	1	1	-	1
10	Итого	19 061	-	19 061	43 572.00	-	43 572.00

**Анализ изменений запасов**

**Таблица 20.2**

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежност и	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01 января 2025 года, в том числе:	-	1	-	-	-	1
2	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	-	1
4	Поступление (создание)	-	363	231	-	-	594
8	Признание в составе расходов	-	( 363)	( 231)	-	-	( 594)
12	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г., в том числе:	-	1	-	-	-	1
13	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	-	1
15	Балансовая стоимость на 01 января 2026 года, в том числе:	-	1	-	-	-	1
16	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	-	1
18	Поступление (создание)	-	678	863	-	-	1 541
22	Признание в составе расходов	-	( 678)	( 863)	-	-	( 1 541)
26	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г., в том числе:	-	1	-	-	-	1
27	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	-	1

**Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости**

**Таблица 23.1**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026	На 31 декабря 2025
1	2	3	4
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	946 763	737 189
7	Итого	946 763	737 189

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

**Таблица 24.1**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026	На 31 декабря 2025
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	19 648	23 843
9	Средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	196 882	4 076 095
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	196 882	4 076 095
12	Средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	137 867	191 048
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	137 867	191 048
16	Итого	354 397	4 290 986

**Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости**

**Таблица 26.1**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026 года	На 31 декабря 2025 года
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	537	221
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	673	1 320
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	271	2 185
11	на фондовом рынке	271	287
13	на срочном рынке	-	1 898
17	Расчеты с репозитарием	10	10
20	Прочее	2 799	447 535
21	Итого	4 290	451 271

**Прочие обязательства**

**Таблица 29.1**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026	На 31 декабря 2025
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	1 553	-
3	Расчеты по социальному страхованию	1 417	788
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на	6 308	
7	Прочее	11	15
8	Итого	9 289	803

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

**Таблица 47.2**

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2026	На 31 декабря 2025
1	2	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	26 546	31 159
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	19 648	23 843



35	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	647 650	-	-	-	-	-	-	647 650
36	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	55 932	-	-	-	-	-	-	55 932
37	прочее	22 495	-	-	-	-	-	-	22 495
38	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	608	14 592	-	-	-	-	-	15 200
44	прочие выданные займы	608	14 592	-	-	-	-	-	15 200
47	дебиторская задолженность, в том числе:	45 904	-	-	-	-	-	-	45 904
49	дебиторская задолженность клиентов	34 590	-	-	-	-	-	-	34 590
53	прочее	11 314	-	-	-	-	-	-	11 314
56	Итого активов	1 722 114	36 941	22 073	5 218	-	-	29 344	1 815 690
<b>Раздел II. Обязательства</b>									
72	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	( 1 292 323)	( 13 128)	-	-	-	-	-	( 1 305 451)
73	средства клиентов, в том числе:	( 946 763)	-	-	-	-	-	-	( 946 763)
75	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	( 946 763)	-	-	-	-	-	-	( 946 763)
78	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	( 341 270)	( 13 128)	-	-	-	-	-	( 354 398)
80	обязательства по аренде	( 6 521)	( 13 128)	-	-	-	-	-	( 19 649)
83	средства, привлеченные от других юридических лиц	( 196 882)	-	-	-	-	-	-	( 196 882)
84	средства, привлеченные от физических лиц	( 137 867)	-	-	-	-	-	-	( 137 867)
90	кредиторская задолженность, в том числе:	( 4 290)	-	-	-	-	-	-	( 4 290)
91	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	( 537)	-	-	-	-	-	-	( 537)

93	кредиторская задолженность перед депозитариями	( 673)	-	-	-	-	-	-	( 673)
98	расчеты с организаторами торговли	( 271)	-	-	-	-	-	-	( 271)
100	расчеты с репозитарием	( 10)	-	-	-	-	-	-	( 10)
103	прочее	( 2 799)	-	-	-	-	-	-	( 2 799)
106	Итого обязательств	( 1 292 323)	( 13 128)	-	-	-	-	-	( 1 305 451)
107	Итого разрыв ликвидности	429 791	23 813	22 073	5 218	-	-	29 344	510 239

**Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют на 31 марта 2026**

**Таблица 52.9**

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Активы</b>						
1	Денежные средства	45 199	723 173	6 425	71	774 868
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	380	-	-	380
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	380	-	-	380
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	49 640	29 344	-	-	78 984
6	долговые инструменты	49 640	29 344	-	-	78 984
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	873 258	60 501	-	27 699	961 458
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	814 914	57 741	-	27 699	900 354
10	займы выданные и прочие размещенные средства	14 975	225	-	-	15 200
11	дебиторская задолженность	43 369	2 535	-	-	45 904
16	Прочее	18 070	526	-	465	19 061
17	Итого активов	986 167	813 924	6 425	28 235	1 834 751
<b>Раздел II. Обязательства</b>						
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	( 569 557)	( 704 577)	( 6 395)	( 24 920)	( 1 305 449)
22	средства клиентов	( 228 912)	( 703 547)	( 6 395)	( 7 908)	( 946 762)

23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	( 337 731)	( 225)	-	( 16 441)	( 354 397)
25	кредиторская задолженность	( 2 914)	( 805)	-	( 571)	( 4 290)
27	Прочее	( 9 289)	-	-	-	( 9 289)
28	Итого обязательств	( 578 846)	( 704 577)	( 6 395)	( 24 920)	( 1 314 738)
29	Чистая балансовая позиция	407 321	109 347	30	3 315	520 013