Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	58729214	1027727002467	7727223267

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 30.09.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Коммерц Инвестментс» /ООО «Коммерц Инвестментс»
(полное и(или) сокращенное фирменные наименования)

119049, Москва г, ул Коровий Вал, д. 9, стр. 2, кв. оф.этаж 3, комн.1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	932 216	830 920
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		**-**	**-**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**-**	**-**
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		**1 147**	**191**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	110	161
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	1 037	-
11	дебиторская задолженность	12	-	30
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	15	301	301
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	-	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 043	115
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	1 194
20	Отложенные налоговые активы	48	56 928	68 612
21	Прочие активы	20	507	811
22	**Итого активов**		**992 142**	**902 144**
	Раздел II. Обязательства			
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		**-**	**-**
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		**1 155**	**264**
27	средства клиентов	23	54	54
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	1 079	124
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	23	87
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-

32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 041	-
34	Отложенные налоговые обязательства	48	310	30
35	Резервы - оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	2 074	3 018
37	**Итого обязательства**		**4 580**	**3 312**
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	55 000	55 000
39	Добавочный капитал	30	-	-
40	Резервный капитал	30	-	-
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	-	-
42	Резервы		-	-
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		932 562	843 833
44	**Итого капитала**		**987 562**	**898 833**
45	**Итого капитала и обязательств**		**992 142**	**902 144**

Генеральный директор _____ Маркова Ярослава Михайловна "20" сентября 2026г.

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	58729214	1027727002467	7727223267

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за За 1 полугодие 2026 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью «Коммерц Инвестментс» (ООО «Коммерц Инвестментс»)

(полное и(или) сокращенное фирменные наименования)

119049, Москва г, ул Коровий Вал, д. 9, стр. 2, кв. оф.этаж 3, комн.1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		**90 810**	**99 507**
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	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	104 400	115 120
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(0)	(0)
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
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		(13 589)	(15 613)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	58 144	7 699
16	Расходы на персонал	41	(30 398)	(48 204)
17	Прямые операционные расходы	42	-	-
18	Процентные расходы	43	(87)	(36)

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	44	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	-	-
21	Общие и административные расходы	45	(1 826)	(1 829)
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
23	Прочие доходы	46	199	150
24	Прочие расходы	46	-	(589)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		**116 843**	**56 696**
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	**(28 114)**	**(12 429)**
27	текущий налог на прибыль	48	(16 149)	(8 638)
28	отложенный налог на прибыль	48	(11 965)	(3 791)
29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		**88 729**	**44 266**
Раздел II. Прочий совокупный доход				
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		**-**	**-**
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		**-**	**-**
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов	19	-	-
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
36	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**-**	**-**
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
39	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		**-**	**-**
40	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
41	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		**-**	**-**
43	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
44	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**-**	**-**
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

47	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	реклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	налог на прибыль, связанный с реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
60	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
68	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
69	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		**88 729**	**44 266**

Генеральный директор — (должность руководителя)

(подпись)

Маркова Ярослава Михайловна — (инициалы, фамилия)

"20" сентября 2026

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	58729214	1027727002467	7727223267

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь 2026 г. - Сентябрь 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Коммерц Инвестментс» (ООО «Коммерц Инвестментс»)
(полное и(или) сокращенное фирменное наименование)

119049, Москва г, ул Коровий Вал, д. 9, стр. 2, кв. оф.этаж 3, комн.1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		
1	2	3	4	5	6	7	8	18	19
1	Остаток на 01.01.2025 г.		55 000	-	-	-	-	797 709	852 709
2	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный		55 000	-	-	-	-	797 709	852 709
5	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		-	-	-	-	-	-	-
6	Остаток на 01.01.2025 г.		55 000	-	-	-	-	797 709	852 709
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	44 266	44 266
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		X	X	X	X	-	X	-
9	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		X	X	X	X	-	X	-
10	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		X	X	X	X	-	X	-
11	Выпуск акций (вклады участников общества)	30	-	-	X	X	X	X	-
12	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	-	X	-	-	X	-	-
13	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	X	X	X	X	X	-	-
14	Прочие взносы акционеров (участников)		X	-	X	X	X	-	-
15	Прочие распределение в пользу участников		X	-	X	X	X	-	-
16	Прочее		X	-	-	X	-	-	-
17	Остаток на 30.09.2025 г.		55 000	-	-	-	-	841 976	896 976
18	Остаток на 01.01.2026 г.		55 000	-	-	-	-	843 833	898 833
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		-	-	-	-	-	-	-
21	Остаток на 01.01.2026 г., пересмотренный		55 000	-	-	-	-	843 833	898 833
22	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		-	-	-	-	-	-	-
23	Остаток на 01.01.2026 г.		55 000	-	-	-	-	843 833	898 833
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	88 729	88 729
25	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	-	X	-
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	-	X	-
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		X	X	X	X	-	X	-
28	Выпуск акций (вклады участников общества)	30	-	-	X	X	X	X	-
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	-	X	-	-	X	-	-
30	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	X	X	X	X	X	-	-
31	Прочие взносы акционеров (участников)		X	-	X	X	X	-	-
32	Прочие распределение в пользу участников		X	-	X	X	X	-	-
33	Прочее		X	-	-	X	-	-	-
34	Остаток на 30.09.2026 г., в том числе		55 000	-	-	-	-	932 562	987 562
35	компоненты капитала, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Маркова Ярослава Михайловна (инициалы, фамилия) "20" сентября 2026

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
	58729214	1027727002467	7727223267

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь 2026 г. - Сентябрь 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Коммерц Инвестментс» (ООО «Коммерц Инвестментс»)
(полное и(или) сокращенное фирменные наименования)

119049, Москва г, ул Коровий Вал, д. 9, стр. 2, кв. оф.этаж 3, комн.1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		58 058	7 697
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-	-
5	Проценты полученные		92 345	101 510
6	Проценты уплаченные		(158)	(36)
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	4
10	Выплаты работникам и от имени работников , страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(30 937)	(48 192)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 313)	(996)
12	Уплаченный налог на прибыль		(13 915)	(8 005)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(141)	38
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		**103 940**	**52 020**
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		-	-
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		1 001	410

28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(1 995)	(434)
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		**(994)**	**(24)**
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(296)	(346)
37	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(296)	(346)
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	-
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		-	-
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		-	-
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	-
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
43	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		**(296)**	**(346)**
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		**102 650**	**51 649**
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	**828 956**	**777 894**
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	**931 606**	**829 544**

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Маркова Ярослава Михайловна (инициалы, фамилия) "20" сентября 2026

тыс. руб.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	1) Лицензия на осуществление дилерской деятельности 045-11082-010000. 2) Лицензия на осуществление брокерской деятельности 045-11078-100000. 3) Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами 045-11086-001000.
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Дилерская, брокерская, по управлению ценными бумагами.
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	119049, Г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЯКИМАНКА, УЛ КОРОВИЙ ВАЛ, Д. 9, СТР. 2, ЭТАЖ 3, КОМ. 1
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Учредителями Общества являются ООО "Актив Гарант" и ООО "Профинвест". Конечным владельцем (бенефициар) Общества, является Вострецов И.В.
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	11 на 30 сентября 2026 и на конец 2025 года

тыс. руб.

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Начиная с февраля 2022 года произошел рост геополитической напряженности, создавший существенные риски для экономики Российской Федерации и приведший к значительным колебаниям курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Были объявлены санкции, ограничивающие доступ российских организаций к финансовым рынкам, включая лишение доступа к международной системе SWIFT. В феврале-марте 2022 года цены на нефть превысили 100 долларов США за баррель, обменный курс рубля достигал 120 рублей за 1 доллар США и 130 рублей за 1 евро. Центральный Банк Российской Федерации повысил значение ключевой ставки до 20%. На протяжении 2022-первое полугодие 2026 годов продолжалось действие внешних санкций на юридические и физические лица, в связи с чем усиливалось влияние экономических и иных факторов, а также фактора неопределенности на условия ведения деятельности в Российской Федерации. Средняя цена на нефть марки URALS за 2025 год составила около 39,18 за баррель, курс рубля на 30 сентября 2026 года составил 84,4283 за 1 доллар США и 96,0625 за 1 евро. Ключевая ставка, установленная ЦБ РФ, на 30 сентября 2026 составила 14,00%
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику. Руководство продолжает следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Представленная отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

тыс.руб.

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество заявляет, что бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с ОСБУ . Для составления отчетности применены стандарты МСФО. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Отсутствуют
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Отсутствуют
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Отсутствуют
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	Отсутствуют

тыс. руб.

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные 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 бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности показатели и балансовые суммы активов и обязательств в течение текущего финансового года. Оценки и допущения анализируются непрерывно, основываясь на опыте руководства и других факторах, включая ожидание будующих событий, которые считаются обоснованными в текущих условиях. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в периодах, которые они затрагивают. Статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболе существенное воздействие: - финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости; - основные средства; - отложенные налоговые активы; - нематериальные активы;
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Акции дочерних и ассоциированных акционерных обществ учитываются в качестве долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток с учетом п 2.1.2. 494-П (если их стоимость может быть надежно определена). Учет операций с ценными бумагами Общество ведет на основании Положения от 01.10.2015 N 494-П, с применением (IFRS) 9 «Финансовые инструменты»).
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России на дату совершения операции в иностранной валюте, если иной курс не предусмотрен соответствующим договором. Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности указанный пересчет производится на каждую отчетную дату с отнесением разниц на финансовый результат. Авансы полученные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату фактического получения аванса. Справедливой стоимостью ценных бумаг, выраженных в иностранной валюте, является рублевый эквивалент справедливой стоимости в иностранной валюте по официальному курсу, установленному Банком России на дату проведения переоценки. При определении доходов и расходов от переоценки средств в иностранной валюте пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на официальный курс иностранной валюты к рублю. Переоценка средств в иностранной валюте производится в наиболее раннюю из дат: • дату выбытия средств в иностранной валюте; • последний день месяца. Доходы от переоценки средств в иностранной валюте, кроме приобретенных долговых и долевых ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, отражаются в ОФР по символам 37201 - 37206.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности. Сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность не возникают.

6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов не производился.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменения в учетную политику не вносились.
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание на то, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Ниже представлены поправки и разъяснения к стандартам, которые были выпущены на дату формирования промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, но не обязательны к применению и досрочно не были применены Обществом. Поправки к МСФО (IFRS) 10 "Консолидированная финансовая отчетность" и МСФО (IAS) 28 "Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия" (применяются для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты). МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности» (применяется для годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 года или после этой даты): В апреле 2024 года Совет по МСФО выпустил новый стандарт МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности», который заменит МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности». МСФО (IFRS) 18 устанавливает новые требования, самыми важными из которых являются следующие: - о классификации статей доходов и расходов в отчете о прибыли или убытке по категориям, соответствующим виду деятельности: операционная, инвестиционная, финансовая. Организации также обязаны представлять следующие промежуточные итоги: операционная прибыль или убыток; прибыль или убыток до финансовой деятельности и налога на прибыль. - о раскрытии в финансовой отчетности информации о показателях эффективности, определенных руководством, включая их сверку с наиболее сопоставимыми итогами и промежуточными итогами в отчете о прибыли или убытке. - о представлении агрегированной и дезагрегированной информации в основных формах финансовой отчетности и примечаниях. МСФО (IFRS) 19 «Дочерние организации без обязательства отчитываться публично: раскрытие информации» (применяется для отчетных периодов, начинающихся 1 января 2027 года или после этой даты). В настоящий момент Общество проводит оценку влияния указанных нормативных актов на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями , которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Депозиты с первоначальным сроком погашения до 90 календарных дней включаются в состав денежных средств и их эквивалентов.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты с первоначальным сроком погашения до 90 календарных дней включаются в состав денежных средств и их эквивалентов.

11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Оценка справедливой стоимости осуществляется в порядке, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». В качестве справедливой стоимости ценных бумаг признается один из следующих показателей в порядке очередности: 1.«Цена спроса (котировка на покупку) на момент закрытия торгов», зарегистрированная в ПАО "Московская биржа" сектор Основной рынок, на дату оценки. При отсутствии «цены спроса (котировки на покупку) на момент закрытия торгов» по данным ценным бумагам на дату оценки, в качестве справедливой стоимости используется ближайшая к дате оценки «цена спроса (котировка на покупку) на момент закрытия торгов» за последние 30 календарных дней. В случае если определенная по данному методу цена существенным образом, более чем на 20%, отличается от цены, использовавшейся при расчете балансовой стоимости, или от «цены спроса (котировки на покупку) на момент закрытия торгов» за предыдущий день, то оценка ценной бумаги производится на основании мотивированного суждения подразделения, ответственного за проведение сделок с ценными бумагами, по «цене спроса (котировке на покупку) на момент закрытия торгов» за предыдущий день либо с применением одного из способов, перечисленных в подпунктах 2 - 4 настоящего раздела в порядке очередности. 2. «Рыночная 3», зарегистрированная ПАО "Московская биржа" сектор Основной рынок, на дату оценки. При отсутствии «Средневзвешенной цены» по данным ценным бумагам на дату оценки, в качестве справедливой стоимости используется ближайшая к дате оценки «средневзвешенная цена» за последние 30 календарных дней. 3. Номинал долговых обязательств - в качестве справедливой цены для долговых обязательств на стадии регистрации к допуску к торгам на организованных торгах (итоги выпусков не зарегистрированы, с момента регистрации отчета об итогах выпуска прошло менее 2-х месяцев и т.д.). 4. При отсутствии рыночной котировки по указанным ценным бумагам или в случае, если рынок по ценной бумаге не активен (за исключением случаев, перечисленных в подпункте 3 настоящего раздела), справедливая стоимость определяется на основании информации о средневзвешенной цене, установленной в режиме переговорных сделок (РПС). 5. При отсутствии такой информации Общество использует следующую иерархическую структуру методов оценки для определения и раскрытия информации о справедливой стоимости финансовых инструментов: Уровень 1: ценовые котировки (некорректируемые) активных рынков для идентичных активов или обязательств, к которым у организации есть доступ на дату оценки. Уровень 2: исходные данные, которые являются прямо или косвенно наблюдаемыми в отношении актива или обязательства, исключая ценовые котировки, отнесенные к Уровню 1. Уровень 3: ненаблюдаемые исходные данные в отношении актива или обязательства. Определение справедливой стоимости долевых ценных бумаг, не допущенных к торгам на организованных торгах, должно основываться не менее чем на двух различных способах расчета справедливой стоимости, предусмотренных настоящей учетной политикой. Оценка текущей (справедливой) стоимости долевых ценных бумаг, не допущенных к торгам на организованных торгах, может быть признана надежной, если расчетные оценки, определенные двумя различными способами отличаются друг от друга не более чем на 20%. При этом приоритетной информацией при определении справедливой стоимости долевых ценных бумаг, не допущенных к торгам на организованных торгах, являются наблюдаемые рыночные данные. Если отклонение по двум различным расчетным оценкам составляет более 20%, при отсутствии отчета независимого оценщика, долевые ценные бумаги, не допущенные к торгам на организованных торгах, оцениваются по стоимости приобретения, включая затраты по сделке, с отражением на соответствующем балансовом счете второго порядка. Для целей применения положений настоящей учетной политики под активным рынком ценных бумаг понимается рынок, на котором операции совершаются с достаточной частотой и в достаточном объеме, позволяющем получать информацию об оценках на регулярной основе, а информация о текущих ценах активного рынка является общедоступной (например, ММВБ). Неактивный рынок представляет собой рынок, характерными особенностями которого являются совершение операций на нерегулярной основе, т.е. существенное по сравнению с периодом, когда рынок признавался активным, снижение объемов и уровня активности по операциям с финансовыми инструментами, существенное изменение цен за короткий промежуток времени (до 30 календарных дней), а также отсутствие информации о текущих ценах. Порог существенности - изменение более чем на 20%. Техническими способами оценки являются: - Метод дисконтирования денежных потоков; - Аналоговый метод используется в случае, если имеется информация о сделках реализации финансовых активов (ценных бумаг эмитентов) со схожими экономическими показателями (для ценных бумаг - на рынке ценных бумаг, в том числе внебиржевом). Сопоставимость параметров определяется бизнес-подразделением, ответственным за совершение сделок с ценными бумагами; - Метод наращения процентных (дисконтных) доходов используется для определения справедливой стоимости дисконтных долговых ценных бумаг; В случае применения одного из методов технической оценки, подразделение, ответственное за совершение сделок с ценными бумагами, составляет мотивированное суждение с указанием применяемого метода оценки с соответствующими расчетами справедливой стоимости ценной бумаги. Мотивированное суждение формируется не реже одного раза в месяц и представляется Генеральному директору. Общество классифицирует информацию, используемую при определении справедливой стоимости активов или обязательств в зависимости от значимости исходных данных, используемых при оценках, следующим образом: текущие, не требующие корректировок цены (котировки) активного рынка по активам или обязательствам, идентичным (одинаковым) с оцениваемым активом или обязательством, к которым кредитная организация может получить доступ на дату оценки (уровень 1); в случае отсутствия информации о текущих, не требующих корректировок ценах (котировках), - цены (котировки) активного рынка по аналогичным (сопоставимым) активам или обязательствам, цены (котировки) рынков, которые не являются активными, по идентичным (одинаковым) или аналогичным (сопоставимым) активам или обязательствам, информация, основанная на исходных данных, за исключением цен (котировок), которые являются наблюдаемыми на рынке, а также информация, основанная на подтверждаемых рынком исходных данных (уровень 2);информация, не основанная на наблюдаемых исходных данных (уровень 3). Оценка справедливой стоимости ценных бумаг, в том числе для целей отражения на счетах Главы Г (Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения) договора (сделки) плана счетов, проводится не реже, чем на каждую отчётную дату.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	- Метод стоимости чистых активов используется для определения справедливой стоимости долевых ценных бумаг; - Альтернативный метод (фактическая цена реализации (выбытия) финансовых активов/обязательств) применяется для расчета справедливой стоимости ценных бумаг. Оценка производится по фактической цене реализации (выбытия) ценных бумаг. Этот метод применяется при невозможности использования предыдущих методов (применяется с использованием профессионального суждения отдела, ответственного за совершение сделок с ценными бумагами). - Иные технические методы определения справедливой стоимости, основанные как на наблюдаемых, так и на ненаблюдаемых рыночных данных. Ценные бумаги относятся Обществом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Общества является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг. Ценные бумаги, которые не были классифицированы Обществом в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства - стоимость финансового актива или финансового обязательства при первоначальном признании за вычетом полученных или выплаченных денежных средств (основной суммы, процентных доходов (расходов) и иных платежей, определенных условиями договора), скорректированная на величину накопленной амортизации разницы между первоначально признанной и фактически получаемой (выплачиваемой) по финансовому инструменту суммой (премия или дисконт), а также на величину признанного обесценения финансового актива. Амортизация указанной разницы осуществляется с использованием эффективной ставки процента.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия учитываются по первоначальной стоимости и не подлежат последующей переоценке после первоначального признания. Инвестиции в дочерние предприятия подлежат проверке на обесценение. В случае наличия обесценения, по таким инвестициям создаются резервы под обесценение (пункт 2.4 Положения № 494-П).

15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженность отражается в учете: - возникающая в валюте Российской Федерации - в рублях в сумме фактической задолженности; - возникающая в иностранной валюте - в рублевом эквиваленте валютной дебиторской задолженности по официальному курсу Банка России на дату постановки задолженности на учет (с последующей переоценкой в установленном порядке, за исключением выданных авансов и предоплаты, отражаемой на балансовом счете 60314 «Расчеты с организациями-нерезидентами по хозяйственным операциям»).
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства - стоимость финансового актива или финансового обязательства при первоначальном признании за вычетом полученных или выплаченных денежных средств (основной суммы, процентных доходов (расходов) и иных платежей, определенных условиями договора), скорректированная на величину накопленной амортизации разницы между первоначально признанной и фактически получаемой (выплачиваемой) по финансовому инструменту суммой (премия или дисконт), а также на величину признанного обесценения финансового актива. Амортизация указанной разницы осуществляется с использованием эффективной ставки процента. По финансовым активам и финансовым обязательствам с плавающей ставкой на момент установления новой ставки купона (процента) происходит пересчет денежных потоков и эффективной ставки процента. Пересчет эффективной ставки процента осуществляется исходя из текущей амортизированной стоимости и ожидаемых будущих выплат. При этом текущая амортизированная стоимость финансового инструмента не изменяется, а дальнейший расчет амортизированной стоимости осуществляется с применением новой эффективной ставки процента. Метод эффективной ставки процента - это метод расчета амортизированной стоимости финансового актива или финансового обязательства (или группы финансовых активов или финансовых обязательств) и распределения процентного дохода или процентного расхода на соответствующий период. Эффективная ставка процента - это ставка, применяемая при точном дисконтировании расчетных будущих денежных платежей или поступлений на протяжении ожидаемого времени существования финансового инструмента или, где это уместно, более короткого периода до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства. При расчете эффективной ставки процента кредитная организация должна рассчитать потоки денежных средств с учетом всех договорных условий финансового инструмента (например, права на досрочное погашение, опциона на покупку и аналогичных опционов), но не должна принимать во внимание будущие кредитные потери. Расчет включает все вознаграждения и суммы, выплаченные или полученные сторонами по договору, которые являются неотъемлемой частью эффективной ставки процента, затрат по сделке и всех прочих премий или дисконтов. Существует предположение, что потоки денежных средств и ожидаемый срок существования группы аналогичных (сопоставимых) финансовых инструментов могут быть достоверно рассчитаны. Однако в тех редких случаях, когда невозможно достоверно рассчитать потоки денежных средств или ожидаемый срок существования финансового инструмента (или группы финансовых инструментов), Общество использует данные по движению денежных средств, предусмотренные договором, на протяжении всего договорного срока финансового инструмента (или группы финансовых инструментов). Вышеуказанная ситуация требует применения профессионального суждения.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	В отчетном периоде взаимозачеты не производились
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
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	Данная категория активов в отчетном периоде не формировалась
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Стоимость объектов основных средств, находящихся на праве собственности, погашается посредством начисления амортизации в течение срока его использования. При начислении амортизации применяется линейный метод ко всем амортизируемым основным средствам. Начисление амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества осуществляется в соответствии с нормой амортизации, определенной для данного объекта исходя из его срока полезного использования. При применении линейного метода норма амортизации по каждому объекту амортизируемого имущества определяется по формуле: K = (1/n) * 100% K — норма амортизации в процентах к первоначальной (восстановительной) стоимости объекта амортизируемого имущества; n — срок полезного использования данного объекта амортизируемого имущества, выраженный в месяцах.
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования - период, в течение которого объект основных средств служит для выполнения целей деятельности Общества. Срок полезного использования основных средств Обществом определяет в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Определение срока полезного использования объекта основных средств, включая объекты основных средств, ранее использованные у другой организации, производится, исходя из: - ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен); - естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срока аренды). Стоимость объектов основных средств, находящихся на праве собственности, погашается посредством начисления амортизации в течение срока его использования. При начислении амортизации применяется линейный метод ко всем амортизируемым основным средствам. Начисление амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества осуществляется в соответствии с нормой амортизации, определенной для данного объекта исходя из его срока полезного использования. При применении линейного метода норма амортизации по каждому объекту амортизируемого имущества определяется по формуле: K = (1/n) * 100%
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	K — норма амортизации в процентах к первоначальной (восстановительной) стоимости объекта амортизируемого имущества; n — срок полезного использования данного объекта амортизируемого имущества, выраженный в месяцах. При приобретении объекта основных средств, бывшего в употреблении, норма амортизации по этому имуществу определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Применение способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объектов. При линейном способе — исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта; В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы. Начисление амортизации по приобретенным объектам начинается со следующего месяца.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		

29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальными активами признаются приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), не имеющие материально-вещественной (физической) структуры, используемые при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев). К нематериальным активам, в частности, относятся: Программное обеспечение - исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных; срок полезного использования 5 лет. Прочее - исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания; срок полезного использования 7-10 лет.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Стоимость приобретения за вычетом амортизации.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Не применимо
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Не применимо
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Стоимость нематериальных активов, созданных Обществом, определяется как сумма фактических расходов на их создание, изготовление (в том числе материальных расходов, расходов на оплату труда, на услуги сторонних организаций, патентные пошлины, связанные с получением патентов, свидетельств), за исключением сумм налогов, учитываемых в составе расходов в соответствии с Налоговым Кодексом РФ.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплату выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	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	Не применимо
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Не применимо
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применимо
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Данная категория активов в отчетном периоде не формировалась
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Не применимо
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом - оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Под условным обязательством понимается обязательство, наличие которого будет подтверждено наступлением или ненаступлением одного или нескольких будущих событий, возникновение которых не определено и которые находятся не полностью под контролем организации. К условным обязательствам относятся незавершенные судебные разбирательства, где Общество выступает ответчиком, неразрешенные разногласия по неоплаченным суммам неустойки (пеней, штрафов), закрытие подразделений, прекращение какого-либо направления деятельности Общества и т.п. Условные обязательства не отражаются в отчете о финансовом положении, при этом информация о них раскрывается в финансовой отчетности, за исключением случаев, когда выбытие ресурсов в связи с их погашением является маловероятным. Условные активы не отражаются в отчете о финансовом положении, при этом информация о них раскрывается в финансовой отчетности в тех случаях, когда получение связанных с ними экономических выгод является вероятным. При первоначальном признании, при наличии на отчетную дату оценочных обязательств, формируются резервы по балансовому счету 61501 (61502, 61503, 61504) в корреспонденции со счетом 71802 по соответствующим символам 55501, 55502, 55503, 55504). Условные обязательства при первоначальном признании отражаются по счетам 91318 в корреспонденции с 99998. В бухгалтерском учете отражаются только существенные условные обязательства. Условные активы в бухгалтерском учете не отражаются. Критерием существенности обязательства признается 1% от валюты баланса. При определении суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства, Общество самостоятельно на основании профессионального суждения определяет методы оценки ожидаемых затрат в зависимости от обстоятельств. При этом, когда влияние фактора времени на стоимость денег существенно, резервы - оценочные обязательства дисконтируются. Существенным признается влияние фактора времени на стоимость денег - превышающее 1% валюты баланса. Если срок с даты признания резерва - оценочного обязательства до ожидаемой (прогнозируемой) даты использования резерва - оценочного обязательства меньше одного года и результат дисконтирования несущественный, то дисконтирование не применяется. Оценочные и условные обязательства пересматриваются ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала. Аналитический учет по счетам 91318 и 61501 ведется в разрезе каждого обязательства.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизационной стоимости. Общество осуществляет контроль кредиторской задолженности и анализирует обязательства по срокам погашения относительно отчетной даты в соответствии с условиями получения. Основанием для проведения списания является инвентаризация кредиторской задолженности, а также внутренний документ, обосновывающий причины списания. Для списания просроченной кредиторской задолженности кроме акта инвентаризации необходимо также письменное обоснование ее наличия в виде бухгалтерской справки, составленной по данным бухгалтерского учета, а также прочих подтверждающих задолженность документов (к примеру, акт сверки расчетов с кредитором)
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал – это денежные средства или имущество, внесенные учредителями при регистрации ООО. Уставный капитал ООО определяет минимальный размер его имущества, гарантирующего интересы его кредиторов, и составляется из номинальной стоимости долей его участников.

49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Временные разницы определяются как разница между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на пассивных (активных) балансовых счетах по учету капитала Временные разницы подразделяются на: • налогооблагаемые, приводящие к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах; • вычитаемые, приводящие к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах. Порядок ведения аналитического учета определяется таким образом, что бы обеспечить получение информации по объектам бухгалтерского учета, в отношении которых возникает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив. ОНА отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. ОНО И ОНА отражаются в бухгалтерском учете не позднее даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. При оценке вероятности получения налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах Общество руководствуется положениями Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 12 "Налоги на прибыль". При оценке вероятности получения налогооблагаемой прибыли, которую Общество вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы, Общество анализирует выполнение следующих условий: • имеются ли у Общества достаточные налогооблагаемые временные разницы, приводящие к получению налогооблагаемой прибыли, которую Общество вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы; • прогнозирует ли Общество получение налогооблагаемой прибыли в том отчетном периоде, в котором Общество вправе уменьшить налогооблагаемую прибыль в налоговых целях на вычитаемые временные разницы. В той мере, в которой Общество не ожидает или отсутствует вероятность получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы ОНА, такая часть или вся сумма рассчитанного ОНА не подлежит признанию. Общество признает ОНА в отношении всех вычитаемых временных разниц, связанных с инвестициями в дочерние и зависимые общества или с договором о совместной деятельности, только в той части, в отношении которой существует вероятность того, что временная разница в будущих периодах будет восстановлена и возникнет налогооблагаемая прибыль, за счет которой можно будет использовать временную разницу.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды не выплачивались.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Не применимо

тыс.руб.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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
1	Денежные средства в кассе	-	-	**-**	36	-	**36**
2	Цифровые рубли	-	-	**-**	-	-	**-**
3	Денежные средства в пути	-	-	**-**	-	-	**-**
4	Расчетные счета	931 606	(93)	**931 512**	828 920	(83)	**828 837**
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	**-**	-	-	**-**
6	Прочее	-	-	**-**	-	-	**-**
7	Дополнительные существенные денежные средства	703	-	**703**	2 048	-	**2 048**
8	Денежные средства на расчетных счетах в виде начисленных процентов на минимальный неснижаемый остаток	703	-	**703**	2 048	-	**2 048**
9	Итого	**932 309**	**(93)**	**932 216**	**831 003**	**(83)**	**830 920**

5.1.1. По состоянию на 30.09.2026 года у Общества были остатки денежных средств в 1 кредитной организации (на 31.12.2025 года: в 1 кредитной организации). Совокупная сумма этих остатков составляла 932 309 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 830 920 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2025 года: 99,98 процентов).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2026 года отсутствуют (на 31.12.2025 года: отсутствуют).

тыс.руб.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	**2**	**3**	**4**
1	Денежные средства	931 606	828 956
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	-	-
6	Дополнительные существенные компоненты денежных средств и их эквивалентов	-	-
11	Прочее	-	-
12	Итого	**931 606**	**828 956**

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном		
1	2	3	4	5	6	7
1	На 30.09.2026	-	-	-	-	-
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	83	-	-	-	83
3	расчетные счета	83	-	-	-	83
4	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
10	прочее	-	-	-	-	-
11	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	10	-	-	-	10
12	расчетные счета	10	-	-	-	10
13	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
19	прочее	-	-	-	-	-
20	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
21	расчетные счета	-	-	-	-	-
23	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
28	прочее	-	-	-	-	-
29	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-
30	расчетные счета	-	-	-	-	-
31	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
37	прочее	-	-	-	-	-
38	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-
39	расчетные счета	-	-	-	-	-
40	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
46	прочее	-	-	-	-	-
47	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	93	-	-	-	93
48	расчетные счета	93	-	-	-	93
49	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
55	прочее	-	-	-	-	-
56	На 30.09.2025	-	-	-	-	-
57	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	-	-	-	-	-
58	расчетные счета	-	-	-	-	-
59	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-

60	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
65	прочее	-	-	-	-	-
66	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
67	расчетные счета	-	-	-	-	-
68	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
69	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
74	прочее	-	-	-	-	-
75	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
76	расчетные счета	-	-	-	-	-
77	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
78	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
83	прочее	-	-	-	-	-
84	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-
85	расчетные счета	-	-	-	-	-
86	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
87	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
92	прочее	-	-	-	-	-
93	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-
94	расчетные счета	-	-	-	-	-
95	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
96	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
101	прочее	-	-	-	-	-
102	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	-	-	-	-	-
103	расчетные счета	-	-	-	-	-
104	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
105	дополнительные существенные денежные	-	-	-	-	-
110	прочее	-	-	-	-	-

тыс.руб.

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

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	**-**	-	-	**-**
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3	субординированные депозиты	-	-	**-**	-	-	**-**
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	110	-	**110**	111	-	**111**
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	**-**	-	-	**-**
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	**-**	-	-	**-**
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	**-**	-	-	**-**
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	**-**	-	-	**-**
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	**-**	-	-	**-**
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	**-**	-	-	**-**
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	**-**	50	(0)	**50**
12	Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	**-**	-	-	**-**
17	Прочее	-	-	**-**	-	-	**-**
18	Итого	**110**	**-**	**110**	**161**	**(0)**	**161**

10.1.1. По состоянию на 30.09.2026 года у Общества были остатки средств в 1 некредитной(на 31.12.2025 года: в 1 кредитной организации). Совокупная сумма остатков составляла 110 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 111 тысяч рублей).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2026 года отсутствуют (на 31.12.2025 года: отсутствуют).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026		На 30.09.2025	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			15,7% - 16,2%	1 - 15 дней
3	субординированные депозиты				
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения				
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях				
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях				
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения				
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)				
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами				
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы				
12	Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-
13	Средства на расчетном счете	13,8%	15 дней	-	-
17	Прочее				

тыс.руб.

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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
1	Требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
2	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 037	-	**1 037**	-	-	-
3	Средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы	220 475	(220 475)	-	207 047	(207 047)	-
7	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
8	Дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Итого	**221 512**	**(220 475)**	**1 037**	**207 047**	**(207 047)**	-

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, по финансовым активам, кредитный риск по которым	по финансовым активам, оценочный резерв под	по кредитно-обесцененным финансовым	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым	Итого
1	2	3	4	5	6	7	
1	На 30.09.2026	-	-	-	-	-	-
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	207 047	-	-	-	-	207 047
3	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
4	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
5	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
6	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
7	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
8	прочие выданные займы	207 047	-	-	-	-	207 047
9	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
15	прочее	-	-	-	-	-	-
16	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	13 428	-	-	-	-	13 428
17	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
18	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
19	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
20	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
21	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
22	прочие выданные займы	13 428	-	-	-	-	13 428
23	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
29	прочее	-	-	-	-	-	-
30	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
31	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
33	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
34	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
35	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
36	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
37	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
43	прочее	-	-	-	-	-	-
44	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
45	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
46	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
47	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
51	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
57	прочее	-	-	-	-	-	-
58	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
59	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
60	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
61	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
62	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
63	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
64	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
65	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
71	прочее	-	-	-	-	-	-
72	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	220 475	-	-	-	-	220 475
73	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
74	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
75	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
76	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
77	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
78	прочие выданные займы	220 475	-	-	-	-	220 475
79	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
85	прочее	-	-	-	-	-	-
86	На 30.09.2025	-	-	-	-	-	-
87	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	192 487	-	-	-	-	192 487
88	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
89	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
90	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
91	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
92	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
93	прочие выданные займы	192 487	-	-	-	-	192 487
94	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
100	прочее	-	-	-	-	-	-
101	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	14 561	-	-	-	-	14 561
102	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
103	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
104	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
105	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
106	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
107	прочие выданные займы	14 561	-	-	-	-	14 561

108	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
114	прочее	-	-	-	-	-	-
115	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	-	-	-
116	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
117	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
118	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
119	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
120	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
121	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
122	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
128	прочее	-	-	-	-	-	-
129	Реклассификация, в том числе:	-	-	-	-	-	-
130	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
131	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
132	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
133	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
134	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
135	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
136	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
142	прочее	-	-	-	-	-	-
143	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
144	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
145	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
146	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
147	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
148	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
149	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-
150	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
156	прочее	-	-	-	-	-	-
157	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	207 047	-	-	-	-	207 047
158	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-
159	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
160	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-
161	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-
162	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-
163	прочие выданные займы	207 047	-	-	-	-	207 047
164	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
170	прочее	-	-	-	-	-	-

тыс.руб.

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	**-**	-	-	**-**
2	Дебиторская задолженность клиентов	-	-	**-**	30	-	**30**
3	Расчеты с биржами	-	-	**-**	-	-	**-**
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	**-**	-	-	**-**
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	**-**	-	-	**-**
6	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	**-**	-	-	**-**
7	Дополнительная существенная дебиторская задолженность	-	-	**-**	-	-	**-**
12	Прочее	-	-	**-**	-	-	**-**
13	Итого	**-**	**-**	**-**	**30**	**-**	**30**

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по 30.09.2026 отсутствует (на 31.12.2025 года: 30 тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки,			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым	Итого
				по финансовым активам, кредитный риск по которым	по финансовым активам, оценочный резерв под	по кредитно-обесцененным финансовым		
1	2		3	4	5	6	7	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	Всего	-	-	-	-	-	-
2		дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
3		расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
4		расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
5		дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
6		прочее	-	-	-	-	-	-
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	Всего	-	-	-	-	-	-
8		дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
9		расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
10		расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
11		дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
12		прочее	-	-	-	-	-	-
13	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	Всего	-	-	-	-	-	-
14		дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
15		расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
16		расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
17		дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
18		прочее	-	-	-	-	-	-
19	Реклассификация, в том числе:	Всего	-	-	-	-	-	-
20		дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
21		расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
22		расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
23		дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
24		прочее	-	-	-	-	-	-
25	Прочие изменения, в том числе:	Всего	-	-	-	-	-	-
26		дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
27		расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
28		расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
29		дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
30		прочее	-	-	-	-	-	-
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	Всего	-	-	-	-	-	-
32		дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-
33		расчеты с биржами	-	-	-	-	-	-
34		расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
35		дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
36		прочее	-	-	-	-	-	-

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя (наименование дочернего предприятия)	Текущий период				Предыдущий период				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия процент	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия процент	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	2
1	Актив Гарант ООО	300	-	300	100	300	-	300	100	РОССИЯ
2	Профинвест ООО	1	-	1	9,09	1	-	1	9,09	РОССИЯ
Итого:		**301**	**-**	**301**		**301**	**-**	**301**		

тыс.руб.

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 начало предыдущего отчетного периода, в том числе:**	**53**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**53**
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	649	-	-	-	-	-	-	**649**
3	накопленная амортизация	(596)	-	-	-	-	-	-	**(596)**
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	**-**
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	**-**
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	**-**
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	**-**
8	**Выбытие, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	**-**
10	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	**-**
11	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	**-**
12	Амортизация	(53)	-	-	-	-	-	-	**(53)**
13	**Обесценение, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
14	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	**-**
15	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	**-**
16	**Восстановление обесценения, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
17	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	**-**
18	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	**-**
19	**Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
20	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	**-**
21	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	**-**
22	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
23	**Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	649	-	-	-	-	-	-	**649**
25	накопленная амортизация	(649)	-	-	-	-	-	-	**(649)**
26	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	**-**
27	**Балансовая стоимость на начало текущего отчетного периода, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	649	-	-	-	-	-	-	**649**
29	накопленная амортизация	(649)	-	-	-	-	-	-	**(649)**
30	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	**-**
31	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	**-**
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	**-**
33	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	**-**
34	**Выбытие, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	**-**
36	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	**-**
37	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	**-**
38	Амортизация	-	-	-	-	-	-	-	**-**
39	**Обесценение, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
40	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	**-**
41	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	**-**
42	**Восстановление обесценения, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
43	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	**-**
44	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	**-**
45	**Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
46	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	**-**
47	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	**-**
48	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
49	**Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	649	-	-	-	-	-	-	**649**
51	накопленная амортизация	(649)	-	-	-	-	-	-	**(649)**
52	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	**-**

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 2026 г. был признан убыток в размере 0 тысяч рублей (в 2025 году: 0 тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки - 0 руб.

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	Прочие	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочие		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	**Балансовая стоимость на 31.12.2024 года, в том числе:**	-	-	-	-	**158**	-	-	-	-	**158**
2	**первоначальная (переоцененная) стоимость**	-	779	-	-	433	-	-	-	-	**1 212**
3	**накопленная амортизация**	-	(779)	-	-	(276)	-	-	-	-	**(1 054)**
4	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Поступления	-	-	-	-	422	-	-	-	-	**422**
6	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Амортизация	-	-	-	-	(350)	-	-	-	-	**(350)**
14	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	**Балансовая стоимость на 30.09.2025 года, в том числе:**	-	-	-	-	**230**	-	-	-	-	**230**
25	**первоначальная (переоцененная) стоимость**	-	779	-	-	856	-	-	-	-	**1 634**
26	**накопленная амортизация**	-	(779)	-	-	(625)	-	-	-	-	**(1 404)**
27	**накопленное обесценение**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	**Балансовая стоимость на 31.12.2025 года, в том числе:**	-	-	-	-	**115**	-	-	-	-	**115**
29	**первоначальная (переоцененная) стоимость**	-	779	-	-	422	-	-	-	-	**1 201**
30	**накопленная амортизация**	-	(779)	-	-	(307)	-	-	-	-	**(1 086)**
31	**накопленное обесценение**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Поступления	-	-	-	-	1 251	-	-	-	-	**1 251**
33	Перевод в основные средства из капитальных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	Первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Амортизация	-	-	-	-	(324)	-	-	-	-	**(324)**
41	Обесценение, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	**Балансовая стоимость на 30.09.2026 года, в том числе:**	-	-	-	-	**1 043**	-	-	-	-	**1 043**
52	**первоначальная (переоцененная) стоимость**	-	779	-	-	1 251	-	-	-	-	**2 030**
53	**накопленная амортизация**	-	(779)	-	-	(209)	-	-	-	-	**(987)**
54	**накопленное обесценение**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

тыс.руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	180	-	180	-	-	-
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	-	-	-
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	718	(391)	327	1 050	(239)	811
6	Запасы	-	-	-	-	-	-
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-
14	Прочее	-	-	-	-	-	-
15	Итого	**898**	**(391)**	**507**	**1 050**	**(239)**	**811**

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01.01.2025г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	-	-	-	-	-
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-	-
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
9	Создание резерва по обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 30.09.2025г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Балансовая стоимость на 01.01.2026г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
16	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
17	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
18	Поступление (создание)	-	40	-	-	-	40
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
20	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
21	Выбытие	-	-	-	-	-	-
22	Признание в составе расходов	-	(40)	-	-	-	(40)
23	Создание резерва по обесценение	-	-	-	-	-	-
24	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 30.09.2026г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
28	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-

тыс.руб.

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

На 30.09.2026

Таблица 20.3

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на начало периода	-	239	-	-	-	**239**
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	151	-	-	-	**151**
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	**-**
4	Прочие движения	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5	Резерв под обесценение на конец периода	-	391	-	-	-	**391**

На 30.09.2025

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на начало периода	-	-	-	-	-	**-**
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	-	-	**-**
3	Списание за счет резерва	-	-	-	-	-	**-**
4	Прочие движения	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5	Резерв под обесценение на конец периода	-	-	-	-	-	**-**

тыс.руб.

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	**2**	**3**	**4**
1	Средства участников клиринга, в том числе:	-	-
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	-	-
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	-	-
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	54	54
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-
6	Дополнительные существенные средства клиентов	-	-
11	Прочее	-	-
12	**Итого**	54	54

тыс.руб.

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	-	-
2	Обязательства по аренде	1 079	124
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	-	-
4	сделки репо	-	-
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	-	-
7	сделки репо	-	-
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	-	-
10	сделки репо	-	-
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	-	-
13	сделки репо	-	-
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	-	-
15	Дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-
20	Прочее	-	-
21	**Итого**	1 079	124

тыс.руб.

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026		На 31.12.2025	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)				
2	Обязательства по аренде	14,27%	904 дней	22,17%	81 день
3	Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения				
4	Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц				
5	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций				
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций				
7	Средства, привлеченные от физических лиц				
8	Дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-
13	Прочее				

тыс.руб.

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	-
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	13	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	10	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	10	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
20	Дополнительная существенная кредиторская задолженность	-	-
25	Прочее	-	87
26	**Итого**	23	87

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

тыс.руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	**2**	**3**	**4**
1	Расчеты с клиентами	-	-
2	Расчеты с персоналом	1 085	2 450
3	Расчеты по социальному страхованию	797	558
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	191	10
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
7	Дополнительные существенные прочие обязательства	-	-
12	Прочее	-	-
13	Итого	**2 074**	**3 018**

тыс.руб.

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя		Текстовое пояснение
1	2	8
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	**Структура долей в капитале в 2025-2026 гг не менялась и состояла из: доля ООО "Актив Гарант" (ИНН 7612032918) 4 750 тыс.руб. ~ 8,64% доля ООО "Профинвест" (ИНН 7714331995) 50 250 тыс.руб. ~ 91,36%**
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	**Отсутствует**
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	**Отсутствует**
4	Информация о распределении прибыли	**Не распределялась**
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	**Отсутствует**

тыс.руб.

Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя		Текстовое пояснение
1	2	8
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	**Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего Общества.** **Минимальный размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 50 000 тысяч рублей.** **В соответствии с требованиям установленными Банком России Общество производит расчет собственных средств.** **По состоянию 30.09.2026 года величина собственных средств Общества составляет 929 359 тыс. рублей (на 31.12 2025 года: 822 785 тыс. рублей).**
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	**В течение 2026 года и 2025 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.**
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	**Прочие резервы отсутствуют**

тыс.руб.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	**104 400**	**115 120**
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	90 962	99 504
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	13 438	15 616
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
13	прочее	-	-
14	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	**-**	**-**
15	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
16	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
17	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
18	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
24	прочее	-	-
25	Итого	**104 400**	**115 120**

тыс.руб.

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
7	Итого	**-**	**-**
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	**-**	**-**
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
22	Итого	**-**	**-**
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
25	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
29	Итого	**-**	**-**
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	58 144	7 699
35	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-

37	Итого	**58 144**	**7 699**
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	-	-
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	-	-
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	-	-
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	-	-
46	Итого	**-**	**-**
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
47	Агентское вознаграждение	-	-
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
52	Прочее	-	-
53	Итого	**-**	**-**
54	Всего	**58 144**	**7 699**

тыс.руб.

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	24 395	39 029
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	6 003	9 175
3	Расходы по программе с установленными выплатами	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	дополнительнные существенные расходы на персонал	-	-
11	Прочее	-	-
12	Итого	**30 398**	**48 204**

41.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2026 года включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 6 003 тысячи рублей (за 9 месяцев 2025 г.: 9175 тысячи рублей).

тыс.руб.

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	-	-
2	Расходы на выплату премий	-	-
3	Почтовые расходы	-	-
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	-	-
5	Расходы по комиссии за клиринг	-	-
6	Биржевые сборы	-	-
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	-
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	-	-
10	Расходы на технические услуги	-	-
11	Расходы на рекламу при оказании услуг	-	-
12	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	-	-
13	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	-	-
14	дополнительнные существенные прямые операционные расходы	-	-
19	Прочее	-	-
20	Итого	**-**	**-**

тыс.руб.

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	-	-
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	-	-
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	По обязательствам по аренде	87	36
6	По дополнительным источникам существенных процентных расходов	-	-
11	Прочее	-	-
12	Итого	**87**	**36**

тыс.руб.

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	564	378
2	Амортизация основных средств	324	350
3	Амортизация нематериальных активов	-	53
4	Расходы по аренде	84	77
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	
6	Расходы по страхованию	-	
7	Расходы на рекламу и маркетинг	-	
8	Расходы на юридические и консультационные услуги и аудит	252	220
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	
10	Представительские расходы	-	
11	Транспортные расходы	-	
12	Расходы на служебные командировки	-	
13	Прочие хозяйственные расходы	-	
14	Неустойки (штрафы, пени)	-	1
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	22	224
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	
17	Дополнительные существенные общие и административные расходы	-	
22	Прочее	579	528
23	Итого	**1 826**	**1 829**

тыс.руб.

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от восстановления резервов - оценочных обязательств	-	-
4	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
5	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
6	Дополнительные существенные прочие доходы	-	-
11	Прочее	199	150
12	Итого	**199**	**150**

тыс.руб.

Прочие расходы

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	-	-
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
3	дополнительные существенные прочие расходы	-	-
8	Прочее	-	589
9	Итого	**-**	**589**

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 47.1

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Описание
1	**2**	**3**
1	Характер арендной деятельности арендатора	Аренда помещения
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не применимо
4	Операции продажи с обратной арендой	не применимо
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 043	115
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	-	-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(1 079)	(124)

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	**(158)**	-
2	проценты уплаченные	(158)	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	-	-
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(296)	460
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(296)	460
7	Итого	**(454)**	**460**

тыс.руб.

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	16 149	8 638	3 231	3 732
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	11 965	3 791	2 174	1 419
3	Прочее	-	-	-	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	**28 114**	**12 429**	**5 406**	**5 151**
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	-	-	-	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	**28 114**	**12 429**	**5 406**	**5 151**

Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 2025/2026 году составляет 25 процентов

тыс.руб.

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	116 843	56 696	21 369	25 628
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	29 211	14 174	5 342	6 407
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	**94**	**(1 745)**	**63**	**(1 256)**
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(13)	(1 745)	(0)	(1 256)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	107	-	63	-
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	(0)	-	(0)	-
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-	-	-
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-	-	-	-
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-	-	-
10	Дополнительные существенные расходы (доходы)	-	-	-	-
15	Прочее	(1 191)	-	-	-
16	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	28 114	12 429	5 406	5 151

На 30.09.2026 года отсутствуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, отсутствуют (на 31.12.2025 г.: отсутствуют) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы отсутствуют (на 31.12.2025 г.: отсутствуют).

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2025г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 30.09.2026г.
1	2	3	4	5	7
	Раздел I Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка.				
	ОНА по резерву на займы	51 762	3 357	-	**55 119**
	ОНА по аренде	32	287	-	**319**
	ОНА по отпускам	-	0	-	**0**
	ОНА по резерву на заполженность поставщиков, которые не имеют рейтинга	60	38		**98**
	ОНА по корректировке займа	297	779		**1 076**
	ОНА по резерву на задолженность (с рейтингом АА)	0	(0)	-	**0**
	ОНА по резерву на брок счет	0	(0)	-	**-**
	ОНА по резерву на заполженность покупателей	-	-	-	**-**
	ОНА по резерву на ДС	21	3	-	**23**
		-	-	-	**-**
	Прочее	-	-	-	**-**
	Общая сумма отложенного налогового актива	52 172	4 464	-	**56 636**
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды.	16 440	(16 148)	-	**293**
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенным налоговым обязательством.	**68 612**	**(11 684)**	**-**	**56 928**
	Раздел II Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу.				
	ОНО по корректировке займа до справедливой стоимости	-	-	-	**-**
	ОНО аренда по ППА	(29)	(232)	-	**(261)**
	ОНО аренда с разницы между номинальной и дисконтированной стоимостью п	(1)	(48)	-	**(49)**
	ОНО по доходу дисконта ОФЗ не принимаемому в НУ	-	(0)	-	**(0)**
		-	-	-	**-**
	Прочее	-	-	-	**-**
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	**(30)**	**(281)**	**-**	**(310)**
	Чистый отложенного налогового актива (обязательство)	**68 582**	**(11 965)**	**-**	**56 618**
	Признанный отложенного налогового актива (обязательство)	**68 582**	**(11 965)**	**-**	**56 618**

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за сравнительный период

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 30.09.2025г.
1	2	3	4	5	7
	Раздел I Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка.				
	ОНА по резерву на займы	52 025	(3 903)	-	**48 122**
	ОНА по аренде	40	2	-	**43**
	ОНА по отпускам	8	(8)	-	**-**
		-	-	-	**-**
		-	-	-	**-**
		-	-	-	**-**
	Прочее	-	-	-	**-**
	Общая сумма отложенного налогового актива	52 074	(3 910)	-	**48 164**
	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды.	17 398	8 638	-	**26 037**
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенным налоговым обязательством.	**69 472**	**4 729**	**-**	**74 201**
	Раздел II Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу.				
	ОНО по корректировке займа до справедливой стоимости	(232)	(958)	-	**(1 191)**
	ОНО аренда по ППА	(58)	18	-	**(39)**
	ОНО аренда с разницы между номинальной и дисконтированной стоимостью платежей	(4)	2	-	**(1)**
		-	-	-	**-**
		-	-	-	**-**
	Прочее	-	-	-	**-**
	Общая сумма отложенного налогового обязательства	**(294)**	**(938)**	**-**	**(1 231)**
	Чистый отложенного налогового актива (обязательство)	**69 178**	**3 791**	**-**	**72 970**
	Признанный отложенного налогового актива (обязательство)	**69 178**	**3 791**	**-**	**72 970**

Примечание 52. Управление рисками

Для целей хозяйственной деятельности Общества риск определяется как отклонение критичной для деятельности Общества величины от ожидаемых значений, реализация которого может принести убытки для Общества. Таким образом, управление рисками является важной задачей Общества в рамках хозяйственной деятельности.
Система управления рисками в Обществе ставит перед собой цель идентификации возможных рисков, как финансовых, так и нефинансовых, анализа этих рисков и последствий, связанных с их возможной реализацией, построения систем реагирования на эти риски, включая системы и методы минимизации рисков, а также изменения бизнес-процессов при появлении новых рисков или неожиданного изменения операционной среды. Основными конечными целями работы системы управления рисками являются повышение эффективности хозяйственной деятельности, рационализация использования капитала, уменьшение финансовых потерь, максимизация дохода и прибыли, сохранение стабильности деятельности и создание условий для дальнейшего роста бизнеса. Процесс управления рисками является интегральной частью всей системы управления и принятия решений на каждом уровне и во всех областях деятельности Общества.

Основными рисками, с которыми сталкивается Общество в своей хозяйственной деятельности, являются рыночный риск (риск изменения рыночных параметров актива таких как, например, процентные ставки, цена активов, курсы валют, инфляция, а также риск изменения рыночной ликвидности активов, являющихся предметом сделки для Общества), кредитный риск (в основном контрагентский кредитный риск, определяемый как риск дефолта контрагента по сделкам, заключаемым Обществом, но также и кредитный риск эмитентов, долговые обязательства которых могут находиться в собственности Общества),

риск разрывов балансовой ликвидности (риск разрыва ликвидности по времени, т.е. риск превышения выплат над имеющимися в распоряжении ликвидными средствами на определенную дату или за определенный период, а также риск разрыва ликвидности в конкретной валюте, т.е. риск превышения выплат в конкретной валюте над имеющимися в распоряжении ликвидными средствами в этой валюте), а также риски нефинансового характера, включая регуляторный риск, операционный риск, юридический риск и другие.

Для управления этими рисками в Обществе с участием специально созданного департамента по управлению рисками и руководства Общества созданы и постоянно адаптируются методологии и методики анализа всех видов риска, системы скоринга, контроля и оповещения по контрагентам и активам, процедурные ограничения, системы отчетности о принятых рисках, системы постоянного мониторинга и контроля всех видов риска.

Общество управляет кредитным риском с помощью механизмов системы внутреннего скоринга, присваиваемых контрагентам, основываясь на анализе платежеспособности контрагента, который проводится на регулярной основе.

Общество управляет риском ликвидности, составляя прогноз денежных потоков и рассчитывая потенциальные кассовые разрывы, в том числе в разрезе разных валют. Это позволяет своевременно выявлять потребности в денежных средствах и в необходимости проведения конверсионных операций. Смежный валютный риск минимизируется через прогнозирование будущих валютных притоков и оттоков, а также через прогнозирование общих трендов на валютном рынке и через своевременное хеджирование открытой валютной позиции.

.

Информация об управлении кредитным риском

Таблица 52.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	4
1	Описание практики, которой придерживается организация при управлении кредитным риском, а также ее взаимосвязь с признанием и оценкой ожидаемых кредитных убытков, включая методы, допущения и информацию, используемые для оценки ожидаемых кредитных убытков	Общество управляет кредитным риском с помощью механизмов системы внутреннего скоринга, присваиваемых контрагентам, основываясь на анализе платежеспособности контрагента, который проводится на регулярной основе. Для управления этими рисками в Обществе с участием специально созданного департамента по управлению рисками и руководства Общества созданы и постоянно адаптируются методологии и методики анализа всех видов риска, системы скоринга, контроля и оповещения по контрагентам и активам, процедурные ограничения, системы отчетности о принятых рисках, системы постоянного мониторинга и контроля всех видов риска.
2	Информация о подверженности организации кредитному риску	Кредитный риск существующий в компании полностью покрыт резервами.
3	Используемые организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений	Дефолт определяется как простой дефолт (банкротство) устанавливаеный судом.
4	Используемая организацией политика списания финансовых активов	Не применимо
5	Описание способов группировки финансовых инструментов для целей оценки ожидаемых кредитных убытков на групповой основе	Не применимо
6	Информация об использовании прогнозной информации, включая использование макроэкономических данных, при определении ожидаемых кредитных убытков	Не применимо
7	Объяснение исходных данных, допущений и моделей оценки, используемых для: оценки 12-месячных ожидаемых кредитных убытков и кредитных убытков за весь срок; определения того, значительно ли увеличился кредитный риск по финансовым инструментам после их первоначального признания; определения того, является ли финансовый актив кредитно-обесцененным финансовым активом	**Не применимо**
8	Описание изменений в моделях оценки и существенных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений	Не применимо
9	Информация о финансовых инструментах, по которым организация не признала оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки ввиду наличия обеспечения	Не применимо
10	Количественная информация об обеспечении, удерживаемом в качестве залога, описание характера и качества удерживаемого обеспечения, объяснение любых существенных изменений такого обеспечения	Не применимо
11	Информация о непогашенных договорных суммах по финансовым активам, которые были списаны в течение отчетного периода, но в отношении которых применяются процедуры по законному истребованию причитающихся средств	Не применимо

Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 30.09.2026 года.

На 30.09.2026

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	932 216	-	-	**932 216**
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	**-**
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	**-**
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**
6	долговые инструменты	-	-	-	**-**
7	долевые инструменты	-	-	-	**-**
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**1 147**	**-**	**-**	**1 147**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	110	-	-	**110**
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 037	-	-	**1 037**
11	дебиторская задолженность	-	-	-	**-**
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	**-**
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	**-**
14	Инвестиции в дочерние предприятия	301	-	-	**301**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	**-**
16	Прочие активы	507	-	-	**507**
17	Итого активов	**934 170**	**-**	**-**	**934 170**
	Раздел II. Обязательства				
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	**-**
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	**-**
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**1 155**	**-**	**-**	**1 155**
22	средства клиентов	54	-	-	**54**
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 079	-	-	**1 079**
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	**-**
25	кредиторская задолженность	23	-	-	**23**
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	**-**
27	Прочие обязательства	2 074	-	-	**2 074**
28	Итого обязательств	**3 229**	**-**	**-**	**3 229**
29	Чистая балансовая позиция	**930 941**	**-**	**-**	**930 941**

На 31.12.2025

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	830 920	-	-	**830 920**
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	**-**
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	**-**
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**
6	долговые инструменты	-	-	-	**-**
7	долевые инструменты	-	-	-	**-**
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**191**	**-**	**-**	**191**

9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	161	-	-	**161**
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	**-**
11	дебиторская задолженность	30	-	-	**30**
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	**-**
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	**-**
14	Инвестиции в дочерние предприятия	301	-	-	**301**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	**-**
16	Прочие активы	-	-	-	**-**
17	Итого активов	**831 412**	**-**	**-**	**831 412**
	Раздел II. Обязательства				
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	**-**
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	**-**
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**140**	**-**	**-**	**140**
22	средства клиентов	54	-	-	**54**
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	**-**
24	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	**-**
25	кредиторская задолженность	87	-	-	**87**
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	**-**
27	Прочие обязательства	-	-	-	**-**
28	Итого обязательств	**140**	**-**	**-**	**140**
29	Чистая балансовая позиция	**831 272**	**-**	**-**	**831 272**

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств
на 30.09.2026 года.

на 30.09.2026

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	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	11	12	13
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	23	-	-	1 079	-	-	-	-	54	-	1 155
19	Средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-	54
20	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-	54
22	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	1 079	-	-	-	-	-	-	1 079
26	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	обязательства по аренде	-		-	1 079	-	-	-	-	-	-	1 079
28	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	прочие средства, привлеченные от государственных	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Кредиторская задолженность, в том числе:	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23
40	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53	прочее	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23
54	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57	Итого обязательств	23	-	-	1 079	-	-	-	-	54	-	1 155

на 31.12.2025

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	Более 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:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	87	124	-	-	-	-	-	-	54	-	264
19	Средства клиентов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-	54
20	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	54	-	54
22	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	124	-	-	-	-	-	-	-	-	124
26	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	обязательства по аренде	-	124	-	-	-	-	-	-	-	-	124
28	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	прочие средства, привлеченные от государственных	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

39	Кредиторская задолженность, в том числе:	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87
40	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53	прочее	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87
54	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57	Итого обязательств	87	124	-	-	-	-	-	-	54	-	264

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 30.09.2026 года

на 30.09.2026

Таблица 52.8

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	**931 512**	-	-	-	-	-	-	**931 512**
2	денежные средства на расчетных счетах	931 512	-	-	-	-	-	-	**931 512**
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
8	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
10	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
12	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
16	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
18	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
19	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
26	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
27	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
29	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**1 037**	-	-	-	-	-	-	**1 037**
31	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
32	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
33	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
34	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
35	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
36	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
37	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
38	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
39	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
41	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	-	-	-	-	-
43	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	**1 037**	-	-	-	-	-	-	**1 037**
45	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
46	долговые ценные бумаги кроме долговых ценным бумаг кредитных организаций и банков-	1 037	-	-	-	-	-	-	**1 037**
47	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-	-	-
51	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организацями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
53	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
54	Дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
55	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-	-	-
56	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
57	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-	-	-
58	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
59	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
61	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
62	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
64	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
65	Итого активов	**932 549**	-	-	-	-	-	-	**932 549**
Разде	66 Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой	-	-	-	-	-	-	-	-
67	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
68	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-
69	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
70	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических	-	-	-	-	-	-	-	-
72	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
73	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	-	-	-	-	-	-	-	-
74	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
75	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
76	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
77	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
78	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
79	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
80	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
82	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
83	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**54**	-	-	-	-	-	-	**54**
84	Средства клиентов, в том числе:	**54**	-	-	-	-	-	-	**54**
85	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	-
86	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	54	-	-	-	-	-	-	**54**
87	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	-
89	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
90	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	-	**1 079**	-	-	-	**1 079**
91	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	-
92	обязательства по аренде	-	-	-	1 079	-	-	-	**1 079**
93	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
94	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	-
95	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-

96	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
98	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
99	Выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
100	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	-
101	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	-
103	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
104	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	-
106	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	-
107	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	-
108	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	-
109	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	-
110	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
112	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	-
113	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	-
114	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	-
115	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	-
116	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	-
118	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
119	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
121	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
122	Итого обязательств	54	-	-	-	-	-	-	54
123	Итого разрыв ликвидности	932 496	-	-	-	-	-	-	932 496

на 31.12.2025

Номер	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев	Свыше 1	До 3	От 3	Свыш	Свыше	Итого
1	2	3	4	5	3	4	5	5	6
Раздел I. Активы	**Раздел I. Активы**								
1	Денежные средства, в том числе:	828 837	-	-	-	-	-	-	828 837
2	денежные средства на расчетных счетах	828 837	-	-	-	-	-	-	828 837
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-	-	-
5	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
8	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
10	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
12	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	-	-	-	-	-	-	-	-
16	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
18	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
19	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
25	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
26	займы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-
27	долговые цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
29	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	79	-	-	-	-	-	-	79
31	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	50	-	-	-	-	-	-	50
32	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-	-	-
33	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
34	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
35	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
36	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
37	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-	-	-
38	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
39	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-	-	-
40	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
41	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	50	-	-	-	-	-	-	50
43	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
44	Займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
45	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-	-	-	-
46	долговые ценные бумаги кроме долговых ценным бумаг кредитных организаций и банков-	-	-	-	-	-	-	-	-
47	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-	-	-	-
48	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-
49	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-	-	-	-
50	прочие выданные займы	-	-	-	-	-	-	-	-
51	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организацями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-	-	-
53	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
54	Дебиторская задолженность, в том числе:	30	-	-	-	-	-	-	30
55	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-	-	-
56	дебиторская задолженность клиентов	30	-	-	-	-	-	-	30
57	расчеты с валютными и фондовыми биржами	-	-	-	-	-	-	-	-
58	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	-
59	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
61	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
62	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
64	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
65	Итого активов	828 917	-	-	-	-	-	-	828 917
Раздел	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой	-	-	-	-	-	-	-	-
67	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-	-	-	-
68	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	-	-	-	-	-	-	-	-
69	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	-
70	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических	-	-	-	-	-	-	-	-
72	прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
73	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	-	-	-	-	-	-	-	-

74	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	**-**
75	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	**-**
76	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	**-**
77	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	**-**
78	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	**-**
79	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	**-**
80	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	**-**
82	прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
83	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**54**	**124**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**177**
84	Средства клиентов, в том числе:	**54**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**54**
85	средства участников клиринга	-	-	-	-	-	-	-	**-**
86	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	54	-	-	-	-	-	-	**54**
87	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-	-	-	**-**
89	прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
90	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	**-**	**124**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**124**
91	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-	-	-	**-**
92	обязательства по аренде	-	124	-	-	-	-	-	**124**
93	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-	-	-	**-**
94	прочие средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-	-	-	**-**
95	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-	-	-	**-**
96	прочие средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	**-**
98	прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
99	Выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
100	выпущенные облигации	-	-	-	-	-	-	-	**-**
101	выпущенные векселя	-	-	-	-	-	-	-	**-**
103	прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
104	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
105	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-	-	-	**-**
106	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-	-	-	**-**
107	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-	-	-	**-**
108	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-	-	-	**-**
109	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-	-	-	**-**
110	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-	-	-	**-**
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-	-	-	**-**
112	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-	-	-	**-**
113	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-	-	-	**-**
114	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-	-	-	**-**
115	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-	-	-	**-**
116	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-	-	-	**-**
118	прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
119	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	**-**
121	прочее	-	-	-	-	-	-	-	**-**
122	Итого обязательств	**54**	**124**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**177**
123	Итого разрыв ликвидности	**828 863**	**(124)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**828 739**

Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 30.09.2026 года.

на 30.09.2026

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валют	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	932 216	-	-	-	**932 216**
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	**-**
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	**-**
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
6	долговые инструменты	-	-	-	-	**-**
7	долевые инструменты	-	-	-	-	**-**
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**1 147**	**-**	**-**	**-**	**1 147**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	110	-	-	-	**110**
10	займы выданные и прочие размещенные средства	1 037	-	-	-	**1 037**
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	**-**
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	**-**
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	**-**
14	Инвестиции в дочерние предприятия	301	-	-	-	**301**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	**-**
17	Прочее	507	-	-	-	**507**
18	Итого активов	**933 869**	**-**	**-**		**933 869**
	Раздел II. Обязательства					
19	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
20	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через	-	-	-	-	**-**
21	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	-	-	-	-	**-**
22	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**1 155**	**-**	**-**	**-**	**1 155**
23	средства клиентов	54	-	-	-	**54**
24	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 079	-	-	-	**1 079**
25	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	**-**
26	кредиторская задолженность	23	-	-	-	**23**
27	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как	-	-	-	-	**-**
29	Прочее	2 074	-	-	-	**2 074**
30	Итого обязательств	**3 229**	**-**	**-**	**-**	**3 229**
31	Чистая балансовая позиция	**930 640**	**-**	**-**	**-**	**930 640**

на 31.12.2025

Номер	Наименование показателя	Рубли	Доллары	Евро	Прочие	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	830 920	-	-	-	**830 920**
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как	-	-	-	-	**-**
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	-	-	-	-	**-**
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
6	долговые инструменты	-	-	-	-	**-**
7	долевые инструменты	-	-	-	-	**-**
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	**191**	**-**	**-**	**-**	**191**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	161	-	-	-	**161**

10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	**-**
11	дебиторская задолженность	30	-	-	-	**30**
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	**-**
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	**-**
14	Инвестиции в дочерние предприятия	301	-	-	-	**301**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как	-	-	-	-	**-**
17	Прочие активы	-	-	-	-	**-**
18	Итого активов	**831 111**	**-**	**-**	**-**	**831 111**
	Раздел II. Обязательства					
19	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
20	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые	-	-	-	-	**-**
21	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по	-	-	-	-	**-**
22	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	**140**	**-**	**-**	**-**	**140**
23	средства клиентов	54	-	-	-	**54**
24	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	**-**
25	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	**-**
26	кредиторская задолженность	87	-	-	-	**87**
27	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как	-	-	-	-	**-**
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	**-**
30	Итого обязательств	**140**	**-**	**-**	**-**	**140**
31	Чистая балансовая позиция	**830 971**	**-**	**-**	**-**	**830 971**

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не на 30.09.2026 года.

на 30.09.2026

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные	Модель оценки,	Модель оценки,		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том	**1 035**	**-**	**931 923**	**932 958**	**932 960**
2	денежные средства, в том числе:	**-**	**-**	**931 512**	**931 512**	**931 512**
3	денежные средства в кассе	-	-	-	**-**	-
4	цифровые рубли	-	-	-	**-**	-
5	денежные средства в пути	-	-	-	**-**	-
6	денежные средства на расчетных счетах	-	-	931 512	**931 512**	931 512
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	**-**	-
9	прочее	-	-	-	**-**	-
10	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	**1 035**	**-**	**110**	**1 144**	**1 147**
11	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том			**110**	**110**	**110**
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов,	-	-	-	**-**	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,	-	-	-	**-**	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	**-**	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового	-	-	110	**110**	110
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных	-	-	-	**-**	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	**-**	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового	-	-	-	**-**	-
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для	-	-	-	**-**	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	**-**	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	-	**-**	-
23	прочее	-	-	-	**-**	-
24	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	**1 035**	**-**	**-**	**1 035**	**1 037**
25	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	**-**	-
26	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	1 035	-	-	**1 035**	1 037
27	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	**-**	-
28	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	**-**	-
29	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	**-**	-
30	прочие выданные займы	-	-	-	**-**	-
31	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	**-**	-
33	прочее	-	-	-	**-**	-
34	дебиторская задолженность, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
35	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	**-**	-
36	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	**-**	-
37	расчеты с биржами	-	-	-	**-**	-
38	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	**-**	-
39	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	**-**	-
40	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	**-**	-
42	прочее	-	-	-	**-**	-
43	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	**-**	-
44	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	**-**	-
45	инвестиции в дочерние организации	-	-	301	**301**	301
46	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости,	**-**	**-**	**1 133**	**1 133**	**1 133**
47	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной	**-**	**-**	**1 133**	**1 133**	**1 133**
48	средства клиентов, в том числе:	**-**	**-**	**54**	**54**	**54**
49	средства участников клиринга	-	-	-	**-**	-
50	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	54	**54**	54
51	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	**-**	-
53	прочее	-	-	-	**-**	-
54	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	**-**	**-**	**1 079**	**1 079**	**1 079**
55	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	**-**	-
56	обязательства по аренде	-	-	1 079	**1 079**	1 079
57	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	**-**	-
58	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	**-**	-
59	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	**-**	-
60	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	**-**	-
62	прочее	-	-	-	**-**	-
63	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
64	облигации	-	-	-	**-**	-
65	векселя	-	-	-	**-**	-
67	прочее	-	-	-	**-**	-
68	кредиторская задолженность, в том числе:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
69	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	**-**	-
70	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	**-**	-
71	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	**-**	-
72	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	**-**	-
73	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	**-**	-
74	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	**-**	-

75	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
76	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
77	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
78	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
79	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
80	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
82	прочее	-	-	-	-	-

56.4.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая

на 31.12.2025

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные	Модель оценки,	Модель оценки,		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том	-	-	829 253	829 253	829 253
2	денежные средства, в том числе:	-	-	828 873	828 873	828 873
3	денежные средства в кассе	-	-	36	36	36

4	цифровые рубли	-	-	-	-	-
5	денежные средства в пути	-	-	-	-	-
6	денежные средства на расчетных счетах	-	-	828 837	**828 837**	828 837
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-
9	прочее	-	-	-	-	-
10	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости,	-	-	**79**	**79**	**79**
11	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том	-	-	**50**	**50**	**50**
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов.	-	-	-	-	-
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах,	-	-	-	-	-
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового	-	-	-	-	-
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового	-	-	-	-	-
19	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	-	-	50	**50**	50
23	прочее	-	-	-	-	-
24	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	-	-	-	-
25	требования по возврату выданного обеспечения	-	-	-	-	-
26	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
27	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	-	-	-	-	-
28	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	-	-	-	-	-
29	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	-	-	-	-	-
30	прочие выданные займы	-	-	-	-	-
31	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-
33	прочее	-	-	-	-	-
34	дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	**30**	**30**	**30**
35	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
36	дебиторская задолженность клиентов	-	-	30	**30**	30
37	расчеты с биржами	-	-	-	-	-
38	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
39	дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	-	-
40	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
42	прочее	-	-	-	-	-
43	инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
44	инвестиции в совместно контролируемые организации	-	-	-	-	-
45	инвестиции в дочерние организации	-	-	301	**301**	301
46	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости,	-	-	**177**	**177**	**177**
47	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной	-	-	**177**	**177**	**177**
48	средства клиентов, в том числе:	-	-	**54**	**54**	**54**
49	средства участников клиринга	-	-	-	-	-
50	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	54	**54**	54
51	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-	-	-	-
53	прочее	-	-	-	-	-
54	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	**124**	**124**	**124**
55	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	-	-	-	-	-
56	обязательства по аренде	-	-	124	**124**	124
57	средства, привлеченные от кредитных организаций	-	-	-	-	-
58	средства, привлеченные от государственных организаций	-	-	-	-	-
59	средства, привлеченные от других юридических лиц	-	-	-	-	-
60	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-
62	прочее	-	-	-	-	-
63	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
64	облигации	-	-	-	-	-
65	векселя	-	-	-	-	-
67	прочее	-	-	-	-	-
68	кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-
69	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	-	-	-	-
70	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	-	-	-	-	-
71	кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-	-	-	-
72	кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-	-	-	-
73	кредиторская задолженность по торговым операциям	-	-	-	-	-
74	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-	-	-	-
75	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-	-	-	-
76	расчеты с организаторами торговли	-	-	-	-	-
77	расчеты с операторами товарных поставок	-	-	-	-	-
78	расчеты с репозитарием	-	-	-	-	-
79	расчеты с клиринговыми организациями	-	-	-	-	-
80	расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
82	прочее	-	-	-	-	-

56.4.1. Оценка справедливой стоимости на уровне 2 и уровне 3 иерархии справедливой стоимости была выполнена с помощью метода дисконтированных потоков денежных средств. Справедливая

Остатки по операциям со связанными сторонами на конец отчетного периода

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	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
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	301	-	-	-	-	-	**301**
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами на начало отчетного периода

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование статьи	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
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	20	-	-	-	-	-	20
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-	-	-
10	займы выданные и прочие размещенные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
11	дебиторская задолженность	-	20	-	-	-	-	-	20
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	-	301	-	-	-	-	-	301
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Инвестиционное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Основные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
24	средства клиентов	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-	-	-	-
27	кредиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за отчетный период

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование статьи	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
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	8 913	-	-	**8 913**
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	**-**
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости								
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	**-**
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	**-**
23	Прочие доходы	-	180	-	-	-	-	-	**180**
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	**-**

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за сравнительный период

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование статьи	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
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	-
4	процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
5	дивиденды и доходы от участия	-	-	-	-	-	-	-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Расходы на персонал	-	-	-	-	13 752	-	-	**13 752**
17	Прямые операционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-	-	-	-	-	-	**-**
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости								
21	Общие и административные расходы	-	-	-	-	-	-	-	**-**
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	**-**
23	Прочие доходы	-	180	-	-	-	-	-	**180**
24	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	**-**

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	за отчетный период	за сравнительный период
1	2	3	3
1	Краткосрочные вознаграждения	8 913	13 752
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-
6	Итого	8 913	13 752

Примечание 59.События после окончания отчетного периода

Таблица 59.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	Событий после отчетной даты не было.
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	Событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Маркова Ярослава Михайловна (инициалы, фамилия) "20" сентября 2026