

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

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
75438369000	41329812	1197456036975	7455036003

Бухгалтерский баланс организации

на 31 марта 2026 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.03.2026	На 31.12.2025	На 01.01.2025
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	170 430 645,70	136 716 174,54	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		67 648 141,10	64 715 985,10	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	67 648 141,10	64 715 985,10	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		13 841 276,84	25 474 952,92	0
6	долговые инструменты	8	13 841 276,84	25 474 952,92	0
7	долевые инструменты	9	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		29 097 202,55	41 685 150,47	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0	0
11	дебиторская задолженность	12	29 097 202,55	41 685 150,47	0
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	15	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0	0
17	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	18	743 810,57	902 575,68	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	10 567 573,48	11 114 238,46	0
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	1 795 028,00	1 672 727,00	0
21	Прочие активы	20	2 835 929,87	895 410,95	0
22	Итого активов		296 959 608,11	283 177 215,12	0
Раздел II. Обязательства					
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0	0

25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		371 837,99	773 438,41	0
27	средства клиентов	23	0	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0	0
30	кредиторская задолженность	26	371 837,99	773 438,41	0
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0	0
32	Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	27	0	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	0	3 673 789,14	0
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	1 216,00	0
35	Резервы – оценочные обязательства	28	0	0	0
36	Прочие обязательства	29	5 559 287,56	3 344 511,63	0
37	Итого обязательств		5 931 125,55	7 792 955,18	0
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30	45 000 000,00	45 000 000,00	0
39	Добавочный капитал	30	0	0	0
40	Резервный капитал	30	7 414 287,38	7 414 287,38	0
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	0	0	0
42	Резервы		11 974,00	0	0
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		238 602 221,18	222 969 972,56	0
44	Итого капитала		291 028 482,56	275 384 259,94	0
45	Итого капитала и обязательств		296 959 608,11	283 177 215,12	0

Директор

(должность)

В.А. Малков

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
75438369000	41329812	1197456036975	7455036003

**Отчет
о финансовых результатах организации**

за 1 квартал 2026 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		9 215 847,09	9 512 047,73
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	444 545,98	940 000,53
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	8 566 179,34	8 520 026,68
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	5 983,56	84 624,65
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0
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		0	0

10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		199 138,21	(32 604,13)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	27 887 485,77	20 619 865,64
16	Расходы на персонал	41	(12 520 135,54)	(9 909 444,03)
17	Прямые операционные расходы	42	0	0
18	Процентные расходы	43	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	44	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	0	0
21	Общие и административные расходы	45	(3 478 675,63)	(3 352 881,58)
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
23	Прочие доходы	46	37 709,95	31 929,04
24	Прочие расходы	46	(245 846,02)	(25 119,95)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		20 896 385,62	16 876 396,85
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	(5 264 137,00)	(4 186 635,00)
27	текущий налог на прибыль	48	(5 375 680,00)	(4 153 144,00)
28	отложенный налог на прибыль	48	111 543,00	(33 491,00)
29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		15 632 248,62	12 689 761,85
Раздел II. Прочий совокупный доход				
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	0
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов		0	0
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
36	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
39	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0

40	изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		0	0
41	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		0	0
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0
43	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
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		0	0
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	влияние налога на прибыль, связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		11 974,00	14 158,00
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		11 974,00	14 158,00
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
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		11 974,00	14 158,00
54	реклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
55	налог на прибыль, связанный с реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0

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		0	0
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		11 974,00	14 158,00
69	Итого совокупного дохода (расхода)		15 644 222,62	12 703 919,85

Директор

(должность)

В.А. Малков

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

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

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
75438369000	41329812	1197456036975	7455036003

Отчет
об изменениях капитала организации

за 1 квартал 2026 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

455008, Челябинская обл., г. Магнитогорск, г. Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Неразмещенная прибыль (непорядный убыток)	Итого	
							резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по договорным инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанная с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	Остаток на 1 января 2025 г.		45 000 000,00	0	4 451 179,77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155 976 651,38	205 427 831,15	
2	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		45 000 000,00	0	4 451 179,77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155 976 651,38	205 427 831,15	
5	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Остаток на 1 января 2025 г.		45 000 000,00	0	4 451 179,77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155 976 651,38	205 427 831,15	
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 689 761,85	12 689 761,85	
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		0	0	0	0	0	0	14 158,00	0	0	0	0	0	0	0	14 158,00	14 158,00	
9	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	14 158,00	0	0	0	0	0	0	0	14 158,00	14 158,00	
10	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Выпуск акций (вклады участников общества)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Дивиденды (распределенная прибыль)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Прочие взносы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	Прочие распределения в пользу участников		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Прочие		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Остаток на 31 марта 2025 г.		45 000 000,00	0	4 451 179,77	0	0	0	14 158,00	0	0	0	0	0	0	0	14 158,00	168 666 413,23	218 131 751,00
18	Остаток на 1 января 2026 г.		45 000 000,00	0	7 414 287,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222 969 972,56	275 384 259,94	
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Остаток на 1 января 2026 г., пересмотренный		45 000 000,00	0	7 414 287,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222 969 972,56	275 384 259,94	
22	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Остаток на 1 января 2026 г.		45 000 000,00	0	7 414 287,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222 969 972,56	275 384 259,94	
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 632 248,62	15 632 248,62	
25	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		0	0	0	0	0	0	11 974,00	0	0	0	0	0	0	0	11 974,00	11 974,00	
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	11 974,00	0	0	0	0	0	0	0	11 974,00	11 974,00	
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Выпуск акций (вклады участников общества)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	Дивиденды (распределенная прибыль)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Прочие взносы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Прочие распределения в пользу участников		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Прочие		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Остаток на 31 марта 2026 г., в том числе:		45 000 000,00	0	7 414 287,38	0	0	0	11 974,00	0	0	0	0	0	0	0	11 974,00	238 602 221,18	291 028 482,56
35	компоненты капитала, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Директор _____ В.А. Малков
(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

_____ г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
75438369000	41329812	1197456036975	7455036003

**Отчет
о движении денежных средств организации**

за 1 квартал 2026 г.

Акционерное общество Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (АО УК "РФЦ-Капитал")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 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		0	0
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		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		44 813 117,43	39 255 940,34
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(8 973 769,43)	(8 806 044,11)
5	Проценты полученные		1 365 982,18	1 022 015,98
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		425 497,13	71 610,49
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(9 469 269,56)	(7 466 991,57)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(185 936,00)	(300 714,00)
12	Уплаченный налог на прибыль		(10 032 478,00)	(3 157 852,00)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		3 181 343,85	(7 953 382,50)
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		21 124 487,60	12 664 582,63
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0	0
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0

19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		0	0
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		0	0
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		12 589 983,56	4 231,21
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		12 589 983,56	4 231,21
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		0	0
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		0	0
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		0	0
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		0	0
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		0	0
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		0	0
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
43	Платежи в связи с погашением (выкупом) облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		33 714 471,16	12 668 813,84
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	136 716 174,54	86 911 798,01
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	170 430 645,70	99 580 611,85

Директор

(должность)

В.А. Малков

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-00097 от 2002-12-02; 075-10692-001000 от 2007-10-30
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами
3	Организационно-правовая форма организации	Акционерное Общество
4	Место нахождения организации	455008, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1.
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Материнская организация отсутствует. Бенефициарным владельцем признан Малков Владимир Александрович
6	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	22 человек; 22 человек;

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	<p>Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Нормативная правовая база и налоговое законодательство продолжают совершенствоваться, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и ряда других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала и валютных рынках, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования.</p> <p>Руководство некредитной финансовой организации полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса в современных условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Настоящая промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово- хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Некредитной финансовой организации. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства. Вспышка коронавирусной инфекции (COVID-19) серьезно повлияла на мировую и российскую экономику, многие предприятия вынуждены были отправлять сотрудников в отпуска и дистанционную работу. В Обществе также произошли изменения в условиях труда, все сотрудники согласно Приказа были переведены на дистанционную работу, при этом Общество по результатам работы за 2020 получило прибыль, соответственно можно сделать вывод, что пандемия COVID-19 оказало незначительное влияние на деятельность Общества.</p>

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. С 1 января 2018 года Общество перешло на применения отраслевых стандартов бухгалтерского учета.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не проводилось
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не проводилось
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не проводилось
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	Согласно Положения Банка России от 28 декабря 2015 г. N 523-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета" "Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитными финансовыми организациями" Обществом внесен ретроспективный перерасчет сравнительных показателей за 2023г. в Форме ОКУД 0420005. Сумма выплаченного НДФЛ и Взносы на сумму 7846 тыс. рублей из стр.10 "Оплата прочих административных и операционных расходов" перенесена в стр.9 "Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам", а также из стр.8.1 "Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов" сумма полученных процентов по МНО перенесена в стр. 5 "Проценты полученные" на сумму 4164 тыс рублей. Вышеуказанные исправления не повлекли изменения сальдо «Денежные потоки от операционной деятельности» а также "Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода "

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Некредитной финансовой организации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Некредитной финансовой организации.
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	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. 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 любых последующих периодах, которые они затрагивают. Ниже приведены статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: <ul style="list-style-type: none"> • Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах, • Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, • Прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. Насколько это возможно, некредитная финансовая организация оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. При отсутствии текущих котировок на активном рынке некредитная финансовая организация использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Выбранные методы оценки включают все факторы, которые участники рынка приняли бы во внимание в данных обстоятельствах.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой НФО является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Все операции, выраженные не в функциональной валюте НФО, представляют собой операции в иностранной валюте. Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Все денежные статьи в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу закрытия – курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода.

5	Допущение о непрерывности деятельности организации	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности НФО продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать НФО, прекратить её деятельность или когда у неё отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Общество не применяет МСФО 29 ввиду отсутствия активов и обязательств, приобретённых до 2003 года и учитываемых по цене приобретения.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменения и дополнения Учетной политики Организации производятся в случаях: Обязательное изменение и Добровольное изменение. Добровольное изменение - при разработке новых способов ведения бухгалтерского учета или в случае существенного изменения условий хозяйственной деятельности. Под разработкой новых способов ведения бухгалтерского учета подразумевается обеспечение более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в учете и отчетности, меньшей трудоемкости учетного процесса, а также осуществление новых видов операций. К существенным изменениям условий деятельности можно отнести: реорганизацию предприятия; смену собственников; изменение видов деятельности. В таких случаях изменения и дополнения вводятся с 1 января, то есть с начала финансового года и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности исходя из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида.
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	Изменения в учетной политике, выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат с которых планируются применение этих МСФО является обязательным. Обязательное изменение - при изменении законодательства РФ, нормативных актов ЦБ РФ и других нормативных актов государственных органов РФ, связанных с регулированием бухгалтерского учета. В таких случаях изменения и дополнения могут быть приняты в любой период времени, предусмотренный соответствующим законодательным или нормативным актом, независимо от окончания отчетного года.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов НФО классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», а также депозиты срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозита является сумма договора. Последующая оценка депозита учитывается по амортизационной стоимости, рассчитанной с использованием линейного метода, по договорам срок которых более 1 года.

11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели Организации 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. Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доход или расход от изменения справедливой стоимости относится на прочий совокупный доход.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Организации является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Ценные бумаги, классифицированные как оцениваемые по амортизированной стоимости, переоценке не подлежат. При обесценении ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, формируется резерв под ожидаемые кредитные убытки.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы при первоначальном признании учитываются по справедливой стоимости.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, оцениваются по справедливой стоимости на каждую отчетную дату. Доходы или расходы от переоценки относятся на счета учета положительной и отрицательной переоценки ценных бумаг
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости. При первоначальном признании дисконтирование (метод ЭСП) не применяется (одновременное выполнение всех условий): если срок погашения финансовых обязательств на дату признания менее одного года в случае, и если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не превышает 5% амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода ЭСП. Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты"

18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, когда законодательно установлено право произвести зачет указанных сумм. И в балансе отражается чистая величина.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В НФО не предусмотрен специальный порядок учета операций хеджирования
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
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	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
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	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>Основным средством признается объект, имеющий материально- вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, составляет 40.000 руб. независимо от срока полезного использования. НФО на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение объектов основных средств. Убытки от обесценения объектов основных средств подлежат признанию на дату их выявления. При наличии признаков возможного обесценения актива НФО определяет возмещаемую стоимость объекта основных средств как справедливую стоимость за вычетом затрат на выбытие или ценность использования в зависимости от того, которая из данных величин больше. В случае если возмещаемая стоимость объекта основных средств меньше балансовой стоимости основного средства, балансовая стоимость основного средства уменьшается до его возмещаемой стоимости. Такое уменьшение является убытком от обесценения. На конец каждого отчетного года НФО определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился. При наличии признаков того, что убыток от обесценения объекта основных средств, признанный в предыдущих отчетных периодах, больше не существует либо уменьшился, осуществляется его (полное или частичное) восстановление в пределах стоимости объекта основных средств (за вычетом амортизации), которая сложилась бы на счетах бухгалтерского учета при отсутствии признаков обесценения. Для последующей оценки основных средств ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.</p>
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Перенос прироста стоимости основных средств при переоценке признанного в составе капитала (дооценки) на нераспределенную прибыль осуществляется одновременно в момент списания основного средства , по которому была накоплена дооценка;
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизацией является систематическое в течение срока полезного использования объекта основных средств погашение его амортизируемой 18 величины, которая определяется как первоначальная или переоцененная стоимость основного средства за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 «О внесении Изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с учетом профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		

29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Оценка нематериальных активов определяется по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Сумма прироста стоимости Нематериальных активов при переоценке, включенная в состав собственного капитала (накопленной дооценки), переносится непосредственно в состав нераспределенной прибыли в момент прекращения признания соответствующего актива
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Проверка на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования осуществляется ежегодно независимо от наличия или отсутствия признаков обесценения.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	В НФО применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с определенным сроком полезного использования. Начисление амортизации по объекту НМА начинается с даты, когда он становится доступен для использования (готов к использованию). Начисление амортизации по нематериальным активам прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные НФО на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты НФО на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: - НФО намерена завершить создание нематериального актива и использовать его в своей деятельности; - нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; - НФО располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; - НФО может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; - НФО способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки. Если НФО, исходя из критериев, определенных выше, не может отделить стадию исследований от стадии разработки при осуществлении работ, направленных на создание нематериального актива, то произведенные затраты учитываются в качестве затрат на стадии исследований. Затраты, первоначально признанные НФО в качестве расходов, в последствии не могут быть признаны в составе первоначальной стоимости нематериального актива.
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	Вознаграждения работникам понимаются все виды выплат работникам Организации за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе оплата труда, компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Организация признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. В случае если погашение ранее признанных Организацией обязательств (требований) по выплате краткосрочных вознаграждений работникам по каким-либо причинам не ожидается в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Организация признает доход или расход от расчета по обязательствам пенсионного плана по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, на дату совершения расчета
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
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	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
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	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (далее - по себестоимости). После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из величин: - по себестоимости, или - по чистой цене продажи.

46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: • у Организации существует обязательство (вытекающее из договора) • представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; • возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства суммы резерва - оценочного обязательства, представляющей собой наилучшую расчетную оценку затрат, необходимую для урегулирования существующего обязательства
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенный налоговый актив также образуется в результате перенесения на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В зависимости от характера операции и порядка отражения в бухгалтерском учете изменений остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам учитывается в корреспонденции со счетами по учету финансового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
52	Порядок отражения дивидендов	Учётной политикой на 2026г. не предусмотрено
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Признание прочих активов происходит, когда существует вероятность того, что организация получит какие-либо будущие экономические выгоды, обусловленные объектом признания. Первоначальной стоимостью прочих активов, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации. Впоследствии прочие активы оцениваются по амортизированной стоимости с использованием линейного метода

Денежные средства

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Расчетные счета	170 451 344,05	(20 698,35)	170 430 645,70
2	Итого	170 451 344,05	(20 698,35)	170 430 645,70
3	Текстовое пояснение			

Таблица 5.1

На 31.12.2025		
полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
6	7	8
136 717 982,33	(1 807,79)	136 716 174,54
136 717 982,33	(1 807,79)	136 716 174,54

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	170 409 947,35	136 714 366,75
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	20 698,35	1 807,79
3	Итого	170 430 645,70	136 716 174,54
4	Текстовое пояснение		

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки
по денежным средствам за 1 квартал 2026 г.**

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании
1	2	3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025 г., в том числе:	1 807,79	0	0
2	расчетные счета	1 807,79	0	0
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	18 890,56	0	0
4	расчетные счета	18 890,56	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 марта 2026 г., в том числе:	20 698,35	0	0
6	расчетные счета	20 698,35	0	0
7	Текстовое пояснение			

Таблица 5.3

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
6	7
0	1 807,79
0	1 807,79
0	18 890,56
0	18 890,56
0	20 698,35
0	20 698,35

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки
по денежным средствам за 1 квартал 2025 г.**

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании
1	2	3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	408,88	0	0
2	расчетные счета	408,88	0	0
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	2 386,04	0	0
4	расчетные счета	2 386,04	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 марта 2025 г., в том числе:	2 794,92	0	0
6	расчетные счета	2 794,92	0	0
7	Текстовое пояснение			

Таблица 5.3

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
6	7
0	408,88
0	408,88
0	2 386,04
0	2 386,04
0	2 794,92
0	2 794,92

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	67 648 141,10	64 715 985,10
2	Итого	67 648 141,10	64 715 985,10
3	Текстовое пояснение		

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

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	67 648 141,10	64 715 985,10
2	Правительства Российской Федерации	67 648 141,10	64 715 985,10
3	Итого	67 648 141,10	64 715 985,10
4	Текстовое пояснение		

Займы выданные, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	13 841 276,84	25 474 952,92
2	нефинансовых организаций	13 841 276,84	25 474 952,92
3	Итого	13 841 276,84	25 474 952,92
4	Текстовое пояснение		

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемого через прочий совокупный доход, за 1 квартал 2026 г.

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании
1	2	3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025 г., в том числе:	265 923,79	0	0
2	долговые ценные бумаги	265 923,79	0	0
3	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(218 023,03)	0	0
4	долговые ценные бумаги	(218 023,03)	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 марта 2026 г., в том числе:	47 895,76	0	0
6	долговые ценные бумаги	47 895,76	0	0
7	Текстовое пояснение			

емым по справедливой стоимости

Таблица 8.2

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
6	7
0	265 923,79
0	265 923,79
0	(218 023,03)
0	(218 023,03)
0	47 895,76
0	47 895,76

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемого через прочий совокупный доход, за 1 квартал 2025 г.

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании
1	2	3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:			
		24 025,05	0	0
2	долговые ценные бумаги	24 025,05	0	0
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:			
		32 604,13	0	0
4	долговые ценные бумаги	32 604,13	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 марта 2025 г., в том числе:			
		56 629,18	0	0
6	долговые ценные бумаги	56 629,18	0	0
7	Текстовое пояснение			

емым по справедливой стоимости

Таблица 8.2

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
6	7
0	24 025,05
0	24 025,05
0	32 604,13
0	32 604,13
0	56 629,18
0	56 629,18

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитны

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

их организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

На 31.12.2025		
полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
6	7	8

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2026 г.

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

аемым по амортизированной стоимости: средствам в

Таблица 10.2

едитные убытки, эмым кредитным :	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании	Итого
по кредитно-обесцене нным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании		
6	7	8

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2025 г.

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

аемым по амортизированной стоимости: средствам в

Таблица 10.2

едитные убытки, эмым кредитным :	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании	Итого
по кредитно-обесцене нным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании		
6	7	8

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 31.03.2026		На 31.12.2025	
		диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения	диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Текстовое пояснение				

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизирова

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

Таблица 11.1

На 31.12.2025		
полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
6	7	8

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым
прочим размещенным средствам
за 1 квартал 2026 г.**

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

ИМ по амортизированной стоимости: займам выданным и

Таблица 11.2

едитные убытки, эмым кредитным :	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании	Итого
по кредитно-обесцене нным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании		
6	7	8

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым
прочим размещенным средствам
за 1 квартал 2025 г.**

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

ИМ по амортизированной стоимости: займам выданным и

Таблица 11.2

едитные убытки, эмым кредитным :	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании	Итого
по кредитно-обесцене нным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании		
6	7	8

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоим

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Дебиторская задолженность клиентов	25 580 198,99	(1 829 574,01)	23 750 624,98
2	Прочее	5 346 577,74	(0,17)	5 346 577,57
3	Итого	30 926 776,73	(1 829 574,18)	29 097 202,55
4	Текстовое пояснение			

Таблица 12.1

На 31.12.2025		
полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
6	7	8
42 465 713,68	(1 829 574,01)	40 636 139,67
1 049 011,54	(0,74)	1 049 010,80
43 514 725,22	(1 829 574,75)	41 685 150,47

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, о дебиторской задолженности, за 1 квартал 2026 г.

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке
1	2	3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025 г., в том числе:	1 829 574,75	0	0
2	дебиторская задолженность клиентов	1 829 574,01	0	0
3	прочее	0,74	0	0
4	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(0,57)	0	0
5	прочее	(0,57)	0	0
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 марта 2026 г., в том числе:	1 829 574,18	0	0
7	дебиторская задолженность клиентов	1 829 574,01	0	0
8	прочее	0,17	0	0
9	Текстовое пояснение			

цениваемым по амортизированной стоимости:

Таблица 12.2

кредитные убытки, эмным кредитным	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании	Итого
по кредитно-обесцене нным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании		
6	7	8
0	0	1 829 574,75
0	0	1 829 574,01
0	0	0,74
0	0	(0,57)
0	0	(0,57)
0	0	1 829 574,18
0	0	1 829 574,01
0	0	0,17

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, о дебиторской задолженности, за 1 квартал 2025 г.

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	
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке
1	2	3	4	5
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	1 829 574,08	0	0
2	дебиторская задолженность клиентов	1 829 574,01	0	0
3	прочее	0,07	0	0
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0,30	0	0
5	прочее	0,30	0	0
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 марта 2025 г., в том числе:	1 829 574,38	0	0
7	дебиторская задолженность клиентов	1 829 574,01	0	0
8	прочее	0,37	0	0
9	Текстовое пояснение			

цениваемым по амортизированной стоимости:

Таблица 12.2

едитные убытки, эмым кредитным	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании	Итого
по кредитно-обесцене нным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцене нными при первоначальном признании		
6	7	8
0	0	1 829 574,08
0	0	1 829 574,01
0	0	0,07
0	0	0,30
0	0	0,30
0	0	1 829 574,38
0	0	1 829 574,01
0	0	0,37

Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2026			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
	Итого	0	0	0	х
	Текстовое пояснение				

Таблица 13.1

На 31.12.2025				Страна регистрации
Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
7	8	9	10	11
0	0	0	0	
0	0	0	х	х

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные организации

Таблица 13.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Инвестиции в совместные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2026			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
	Итого	0	0	0	х
	Текстовое пояснение				

Таблица 14.1

На 31.12.2025				Страна регистрации
Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
7	8	9	10	11
0	0	0	0	
0	0	0	х	х

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместные предприятия

Таблица 14.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Инвестиции в дочерние организации

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2026			
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
1	Итого	0	0	0	х
2	Текстовое пояснение				

Таблица 15.1

На 31.12.2025				Страна регистрации
Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
7	8	9	10	11
0	0	0	0	
0	0	0	x	x

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние организации

Таблица 15.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
	Текстовое пояснение		

Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи

Таблица 16.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
	Текстовое пояснение		

Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Таблица 16.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности, отраженные в отчете о движении денежных средств

Таблица 16.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Номер показателя	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 17.1

Капитальные вложения в объекты инвестиционного имущества	Итого
5	6

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 17.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4

1	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе		
	Текстовое пояснение		

Нематериальные

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобре	
		программное обеспечение	лицензии и франшизы
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	536 427,23	0
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 040 880,00	0
3	накопленная амортизация	(504 452,77)	0
4	Поступление	50 200,00	0
5	Амортизация	(172 167,66)	0
6	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г., в том числе:	414 459,57	0
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 091 080,00	0
8	накопленная амортизация	(676 620,43)	0
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	723 583,68	0
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	908 442,00	0
11	накопленная амортизация	(184 858,32)	0
12	Поступление	299 292,00	0
13	Амортизация	(279 065,11)	0
14	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г., в том числе:	743 810,57	0
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 207 734,00	0
16	накопленная амортизация	(463 923,43)	0
17	Текстовое пояснение		

зетенные прочее	Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
	программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее		
5	6	7	8	9	10
0	0	0	0	0	536 427,23
0	0	0	0	0	1 040 880,00
0	0	0	0	0	(504 452,77)
0	0	0	0	0	50 200,00
0	0	0	0	0	(172 167,66)
0	0	0	0	0	414 459,57
0	0	0	0	0	1 091 080,00
0	0	0	0	0	(676 620,43)
0	0	0	0	178 992,00	902 575,68
0	0	0	0	178 992,00	1 087 434,00
0	0	0	0	0	(184 858,32)
0	0	0	0	(178 992,00)	120 300,00
0	0	0	0	0	(279 065,11)
0	0	0	0	0	743 810,57
0	0	0	0	0	1 207 734,00
0	0	0	0	0	(463 923,43)

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средств	
		земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	7 329 690,33	67 586,67
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 686 867,60	185 000,00
3	накопленная амортизация	(357 177,27)	(117 413,33)
4	Поступление	0	5 391 000,00
5	Амортизация	(63 879,78)	(226 946,99)
6	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г., в том числе:	7 265 810,55	5 231 639,68
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 686 867,60	5 576 000,00
8	накопленная амортизация	(421 057,05)	(344 360,32)
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	7 074 171,21	3 975 336,08
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 686 867,60	5 733 400,00
11	накопленная амортизация	(612 696,39)	(1 758 063,92)
12	Амортизация	(63 879,78)	(468 138,00)
13	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г., в том числе:	7 010 291,43	3 507 198,08
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 686 867,60	5 733 400,00
15	накопленная амортизация	(676 576,17)	(2 226 201,92)
16	Текстовое пояснение		

Основные средства и капитальные вложения в них

в собственности		Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам			
транспортные средства	прочее	земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	транспортные средства	прочее
5	6	7	8	9	10
0	0	0	0	0	0
2 467 860,00	100 800,00	0	0	0	0
(2 467 860,00)	(100 800,00)	0	0	0	0
0	122 060,00	0	0	0	0
0	(13 387,23)	0	0	0	0
0	108 672,77	0	0	0	0
2 467 860,00	222 860,00	0	0	0	0
(2 467 860,00)	(114 187,23)	0	0	0	0
0	64 731,17	0	0	0	0
2 467 860,00	222 860,00	0	0	0	0
(2 467 860,00)	(158 128,83)	0	0	0	0
0	(14 647,20)	0	0	0	0
0	50 083,97	0	0	0	0
2 467 860,00	222 860,00	0	0	0	0
(2 467 860,00)	(172 776,03)	0	0	0	0

Таблица 19.1

Капитальные вложения в основные средства	Итого
11	12
0	7 397 277,00
0	10 440 527,60
0	(3 043 250,60)
0	5 513 060,00
0	(304 214,00)
0	12 606 123,00
0	15 953 587,60
0	(3 347 464,60)
0	11 114 238,46
0	16 110 987,60
0	(4 996 749,14)
0	(546 664,98)
0	10 567 573,48
0	16 110 987,60
0	(5 543 414,12)

Прочие активы

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	538 408,43	0	538 408,43
2	Расчеты с персоналом	22 448,34	0	22 448,34
3	Расчеты по социальному страхованию	6 314,15	0	6 314,15
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 268 648,95	0	2 268 648,95
5	Запасы	110,00	0	110,00
6	Итого	2 835 929,87	0	2 835 929,87
7	Текстовое пояснение			

Таблица 20.1

На 31.12.2025		
полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
6	7	8
0	0	0
388 192,27	0	388 192,27
7 105,45	0	7 105,45
500 003,23	0	500 003,23
110,00	0	110,00
895 410,95	0	895 410,95

Анализ изменений запасов

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов		
		запасные части	материалы	инвентарь и принадлежности
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г. в том числе:			
	стоимость (или оценка)	0	110,00	0
2	Поступление (создание)	0	110,00	0
3	Прочее	0	0	0
4	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г. в том числе:			
	стоимость (или оценка)	0	110,00	0
5	Поступление (создание)	0	110,00	0
6	Прочее	0	0	0
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г. в том числе:			
	стоимость (или оценка)	0	110,00	0
8	Поступление (создание)	0	110,00	0
9	Прочее	0	0	0
10	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г. в том числе:			
	стоимость (или оценка)	0	110,00	0
11	Поступление (создание)	0	110,00	0
12	Прочее	0	0	0
13	Текстовое пояснение			

Таблица 20.2

вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	прочее	Итого
6	7	8
0	0	110,00
0	0	110,00
0	417 570,50	417 570,50
0	(417 570,50)	(417 570,50)
0	0	110,00
0	0	110,00
0	0	110,00
0	0	110,00
0	103 666,00	103 666,00
0	(103 666,00)	(103 666,00)
0	0	110,00
0	0	110,00

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 квартал 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

Таблица 20.3

Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
6	7	8

**Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 1 квартал 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

Таблица 20.3

Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
6	7	8

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

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

**Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению организации,
за 1 квартал 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска, нарастающим итогом	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска, за 1 квартал 2026 г.	Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за 1 квартал 2026 г.
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

ивой стоимости через прибыль или

Таблица 22.2

Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за 1 квартал 2026 г.	Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства
6	7

**Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости по усмотрению организации,
за 1 квартал 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска, нарастающим итогом	Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска, за 1 квартал 2025 г.	Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

ивой стоимости через прибыль или

Таблица 22.2

Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за 1 квартал 2025 г.	Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства
6	7

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		процентные ставки	сроки погашения
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 24.2

На 31.12.2025	
процентные ставки	сроки погашения
5	6

Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 25.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		процентные ставки	сроки погашения
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 25.2

На 31.12.2025	
процентные ставки	сроки погашения
5	6

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	14 035,71	12 374,89
2	Прочее	357 802,28	761 063,52
3	Итого	371 837,99	773 438,41
4	Текстовое пояснение		

Чистые обязательства (активы) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Чистые обязательства (активы) программы с установленными выплатами

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Изменение приведенной стоимости обязательств программы с установленными выплатами

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Изменение справедливой стоимости активов программы с установленными выплатами

Таблица 27.4

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Распределение активов программы с установленными выплатами

Таблица 27.5

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Актuарные допущения, использованные в расчетах

Таблица 27.6

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Анализ чувствительности чистых обязательств программы с установленными выплатами

Таблица 27.7

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Расходы по программе с установленными выплатами

Таблица 27.8

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Чистое изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами

Таблица 27.9

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Номер показателя	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 28.1

Финансовые гарантии	Прочее	Итого
5	6	7

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	4 530 886,75	2 813 175,76
2	Расчеты по социальному страхованию	1 028 400,81	531 335,87
3	Итого	5 559 287,56	3 344 511,63
4	Текстовое пояснение		

Уставный капитал акционерного

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций
1	2	3	4
1	На 31 декабря 2024 г.	45 000	45 000 000,00
2	На 31 марта 2025 г.	45 000	45 000 000,00
3	На 31 декабря 2025 г.	45 000	45 000 000,00
4	На 31 марта 2026 г.	45 000	45 000 000,00
5	Текстовое пояснение		

Таблица 30.1

Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
5	6	7	8
	0	0	45 000 000,00
	0	0	45 000 000,00
	0	0	45 000 000,00
			45 000 000,00

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3

Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	<p>Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России</p>	<p>Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2025 года и 2024 года АО УК «РФЦ-Капитал» соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств, рассчитанный в порядке, установленном Банком России (Указание Банка России от 19 июля 2016 г. N 4075-У) должен составлять на 31.12.2025г не менее 28 073.80 тысяч рублей.(на 31.12.2024г не менее 27 412.58 тысяч рублей). На 31.12.25г. года величина собственных средств АО УК «РФЦ-Капитал» рассчитанных согласно Указания Банка России от 19 июля 2016 г. N 4075-У составляет 196 625. 00 тысяч рублей (на 31.12.24 год: 137 233,38 тысяч рублей).</p>

**Реклассификация финансовых
за 1 квартал 2026 г.**

Номер показателя	Категория долгового инструмента до реклассификации	Категор	
		финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	
		балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 31.1

ория долгового инструмента после реклассификации			
долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации	балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации
5	6	7	8

**Реклассификация финансовых
за 1 квартал 2025 г.**

Номер показателя	Категория долгового инструмента до реклассификации	Категория	
		финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	
		балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 31.1

ория долгового инструмента после реклассификации			
долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации	балансовая стоимость до реклассификации	балансовая стоимость после реклассификации
5	6	7	8

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		На 31.1
		активы	обязательства	активы
1	2	3	4	5
	Активы и Обязательства	296 959 608,11	5 931 125,55	283 177 215,12
	Итого	296 959 608,11	5 931 125,55	283 177 215,12
	Текстовое пояснение			

Таблица 51.1

12.2025
обязательства
6
7 792 955,18
7 792 955,18

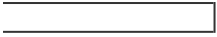
Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам

Номер показателя	Наименование показателя	x	
		На 31.03.2026	
			+
			Добавить колонку
			Итого
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0
4	процентные доходы	0	0
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
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	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0
16	Расходы на персонал	0	0
17	Прямые операционные расходы	0	0
18	Процентные расходы	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0
21	Общие и административные расходы	0	0
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0
23	Прочие доходы	0	0
24	Прочие расходы	0	0
25	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	0	0
26	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств)		

Таблица 51.2

x

27	Дополнительная информация: амортизационные отчисления по основным средствам		
28	Текстовое пояснение		



Сверка доходов по отчетным сегментам

Таблица 51.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	0	0
2	итого доход отчетных сегментов	0	0
		0	0
	прочие корректировки	0	0
	Текстовое пояснение		

Сверка прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер показателя	Наименование показателя	31.03.2026	31.12.2025
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	20 896 385,62	96 526 348,79
2	итого результат отчетных сегментов	20 896 385,62	96 526 348,79
		0	0
	прочие корректировки	0	0
	Текстовое пояснение		

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	296 959 608,11	283 177 215,12
	итого активов по отчетным сегментам	296 959 608,11	283 177 215,12
		0	0
	прочие корректировки	0	0
	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	5 931 125,55	7 792 955,18
	итого обязательств по отчетным сегментам	5 931 125,55	7 792 955,18
		0	0
	прочие корректировки	0	0
	Текстовое пояснение		

Информация о степени зависимости от основных клиентов

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
1	2		
	Итого доходы		
28	Текстовое пояснение		

+

[Добавить колонку](#)

Итого

Таблица 51.6

x

Географическая информация о доходах

Номер показателя	Наименование показателя			
1	2		+	Итого
			Добавить колонку	
	Итого доходов, относимых на зарубежные страны			
	Итого доходы			
28	Текстовое пояснение			

Таблица 51.7

x

Информация об управлении кредитным риском

Таблица 52.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	170 451 344,05	0
2	расчетные счета	170 451 344,05	0
3	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	4 659 730,19	41 012,38
6	дебиторская задолженность клиентов	0	3 000,00
7	прочее	4 659 730,19	38 012,38
8	Итого	175 111 074,24	41 012,38
9	Текстовое пояснение		

убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным

Таблица 52.2

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7
0	0	0
0	0	0
0	0	13 889 172,60
0	0	13 889 172,60
0	890,00	26 225 144,16
0	890,00	25 576 308,99
0	0	648 835,17
0	890,00	40 114 316,76

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 декабря 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	136 716 174,54	0
2	расчетные счета	136 716 174,54	0
3	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
4	долговые ценные бумаги	0	0
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	171 441,98	558 189,08
6	дебиторская задолженность клиентов	0	0
7	прочее	171 441,98	558 189,08
8	Итого	136 887 616,52	558 189,08
9	Текстовое пояснение		

убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным

Таблица 52.2

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7
0	0	0
0	0	0
0	0	25 474 952,92
0	0	25 474 952,92
0	890,00	42 784 204,16
0	890,00	42 464 823,68
0	0	319 380,48
0	890,00	68 259 157,08

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-с
на 31 марта 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

з убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
обесцененными,

Таблица 52.3

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-с
на 31 декабря 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

з убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
обесцененными,

Таблица 52.3

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-об
на 31 марта 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
исчисленными,

Таблица 52.4

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-об
на 31 декабря 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
исчисленными,

Таблица 52.4

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кре
на 31 марта 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

з убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
эдитно-обесцененными,

Таблица 52.5

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные
кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кре
на 31 декабря 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

» убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым
» дитно-обесцененными,

Таблица 52.5

Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
5	6	7

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организа
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	170 430 645,70	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	67 648 141,10	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	67 648 141,10	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	13 841 276,84	0
5	долговые инструменты	13 841 276,84	0
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 097 202,55	0
7	дебиторская задолженность	29 097 202,55	0
8	Прочее	2 835 929,87	0
9	Итого активов	283 853 196,06	0
Раздел II. Обязательства			
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	371 837,99	0
11	кредиторская задолженность	371 837,99	0
12	Прочее	5 559 287,56	0
13	Итого обязательств	5 931 125,55	0
14	Чистая балансовая позиция	277 922 070,51	0
15	Текстовое пояснение		

Таблица 52.6

Другие страны	Итого
5	6
0	170 430 645,70
0	67 648 141,10
0	67 648 141,10
0	13 841 276,84
0	13 841 276,84
0	29 097 202,55
0	29 097 202,55
0	2 835 929,87
0	283 853 196,06
0	371 837,99
0	371 837,99
0	5 559 287,56
0	5 931 125,55
0	277 922 070,51

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организа
на 31 декабря 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	136 716 174,54	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	64 715 985,10	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	64 715 985,10	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 474 952,92	0
5	долговые инструменты	25 474 952,92	0
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	41 685 150,47	0
7	дебиторская задолженность	41 685 150,47	0
8	Прочее	895 410,95	0
9	Итого активов	269 487 673,98	0
Раздел II. Обязательства			
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	773 438,41	0
11	кредиторская задолженность	773 438,41	0
12	Прочее	3 344 511,63	0
13	Итого обязательств	4 117 950,04	0
14	Чистая балансовая позиция	265 369 723,94	0
15	Текстовое пояснение		

Таблица 52.6

Другие страны	Итого
5	6
0	136 716 174,54
0	64 715 985,10
0	64 715 985,10
0	25 474 952,92
0	25 474 952,92
0	41 685 150,47
0	41 685 150,47
0	895 410,95
0	269 487 673,98
0	773 438,41
0	773 438,41
0	3 344 511,63
0	4 117 950,04
0	265 369 723,94

**Анализ финансовых обязательств в разрезе
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
2	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0
3	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
4	прочее	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого обязательств	0	0
7	Текстовое пояснение		

Таблица 52.7

Без срока погашения	Просроченные	Итого
11	12	13
371 837,99	0	371 837,99
371 837,99	0	371 837,99
14 035,71	0	14 035,71
357 802,28	0	357 802,28
5 559 287,56	0	5 559 287,56
5 931 125,55	0	5 931 125,55

**Анализ финансовых обязательств в разрезе
на 31 декабря 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0
2	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0
3	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
4	прочее	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого обязательств	0	0
7	Текстовое пояснение		

Таблица 52.7

Без срока погашения	Просроченные	Итого
11	12	13
773 438,41	0	773 438,41
773 438,41	0	773 438,41
12 374,89	0	12 374,89
761 063,52	0	761 063,52
3 344 511,63	0	3 344 511,63
4 117 950,04	0	4 117 950,04

**Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства, в том числе:	170 430 645,70	0
2	расчетные счета	170 430 645,70	0
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	15 022 055,10
4	долговые ценные бумаги	0	15 022 055,10
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	13 841 276,84	0
6	долговые ценные бумаги	13 841 276,84	0
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 000,00	0
8	дебиторская задолженность, в том числе:	25 000,00	0
9	дебиторская задолженность клиентов	25 000,00	0
10	прочее	0	0
11	Прочее	2 835 929,87	0
12	Итого активов	187 132 852,41	15 022 055,10
Раздел II. Обязательства			
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	371 837,99	0
14	кредиторская задолженность, в том числе:	371 837,99	0
15	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	14 035,71	0
16	прочее	357 802,28	0
17	Прочее	5 559 287,56	0
18	Итого обязательств	5 931 125,55	0
19	Итого разрыв ликвидности	181 201 726,86	15 022 055,10
20	Текстовое пояснение		

сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

Таблица 52.8

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
5	6	7	8	9	10
0	0	0	0	0	170 430 645,70
0	0	0	0	0	170 430 645,70
5 969 833,78	622 510,00	15 797 369,36	1 903 555,92	28 332 816,94	67 648 141,10
5 969 833,78	622 510,00	15 797 369,36	1 903 555,92	28 332 816,94	67 648 141,10
0	0	0	0	0	13 841 276,84
0	0	0	0	0	13 841 276,84
0	0	0	0	29 072 202,55	29 097 202,55
0	0	0	0	29 072 202,55	29 097 202,55
0	0	0	0	23 725 624,98	23 750 624,98
0	0	0	0	5 346 577,57	5 346 577,57
0	0	0	0	0	2 835 929,87
5 969 833,78	622 510,00	15 797 369,36	1 903 555,92	57 405 019,49	283 853 196,06
0	0	0	0	0	371 837,99
0	0	0	0	0	371 837,99
0	0	0	0	0	14 035,71
0	0	0	0	0	357 802,28
0	0	0	0	0	5 559 287,56
0	0	0	0	0	5 931 125,55
5 969 833,78	622 510,00	15 797 369,36	1 903 555,92	57 405 019,49	277 922 070,51

**Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе
на 31 декабря 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства, в том числе:	136 716 174,54	0
2	расчетные счета	136 716 174,54	0
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	12 542 284,92	5 619 919,59
4	долговые ценные бумаги	12 542 284,92	5 619 919,59
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	12 418 086,21	13 056 866,71
6	долговые ценные бумаги	12 418 086,21	13 056 866,71
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 000,00	0
8	дебиторская задолженность, в том числе:	25 000,00	0
9	дебиторская задолженность клиентов	25 000,00	0
10	прочее	0	0
11	Прочее	895 410,95	0
12	Итого активов	162 596 956,62	18 676 786,30
Раздел II. Обязательства			
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	773 438,41	0
14	кредиторская задолженность, в том числе:	773 438,41	0
15	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	12 374,89	0
16	прочее	761 063,52	0
17	Прочее	3 344 511,63	0
18	Итого обязательств	4 117 950,04	0
19	Итого разрыв ликвидности	158 479 006,58	18 676 786,30
20	Текстовое пояснение		

сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

Таблица 52.8

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
5	6	7	8	9	10
0	0	0	0	0	136 716 174,54
0	0	0	0	0	136 716 174,54
9 308 601,45	5 395 351,04	15 765 146,72	1 845 199,02	14 239 482,36	64 715 985,10
9 308 601,45	5 395 351,04	15 765 146,72	1 845 199,02	14 239 482,36	64 715 985,10
0	0	0	0	0	25 474 952,92
0	0	0	0	0	25 474 952,92
0	0	0	0	41 660 150,47	41 685 150,47
0	0	0	0	41 660 150,47	41 685 150,47
0	0	0	0	40 611 139,67	40 636 139,67
0	0	0	0	1 049 010,80	1 049 010,80
0	0	0	0	0	895 410,95
9 308 601,45	5 395 351,04	15 765 146,72	1 845 199,02	55 899 632,83	269 487 673,98
0	0	0	0	0	773 438,41
0	0	0	0	0	773 438,41
0	0	0	0	0	12 374,89
0	0	0	0	0	761 063,52
0	0	0	0	0	3 344 511,63
0	0	0	0	0	4 117 950,04
9 308 601,45	5 395 351,04	15 765 146,72	1 845 199,02	55 899 632,83	265 369 723,94

**Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	170 430 645,70	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	67 648 141,10	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	67 648 141,10	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	13 841 276,84	0
5	долговые инструменты	13 841 276,84	0
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	29 097 202,55	0
7	дебиторская задолженность	29 097 202,55	0
8	Прочее	2 835 929,87	0
9	Итого активов	283 853 196,06	0
Раздел II. Обязательства			
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	371 837,99	0
11	кредиторская задолженность	371 837,99	0
12	Прочее	5 559 287,56	0
13	Итого обязательств	5 931 125,55	0
14	Чистая балансовая позиция	277 922 070,51	0
15	Текстовое пояснение		

Таблица 52.9

Евро	Прочие валюты	Итого
5	6	7
0	0	170 430 645,70
0	0	67 648 141,10
0	0	67 648 141,10
0	0	13 841 276,84
0	0	13 841 276,84
0	0	29 097 202,55
0	0	29 097 202,55
0	0	2 835 929,87
0	0	283 853 196,06
0	0	371 837,99
0	0	371 837,99
0	0	5 559 287,56
0	0	5 931 125,55
0	0	277 922 070,51

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

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	136 716 174,54	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	64 715 985,10	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	64 715 985,10	0
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	25 474 952,92	0
5	долговые инструменты	25 474 952,92	0
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	41 685 150,47	0
7	дебиторская задолженность	41 685 150,47	0
8	Прочее	895 410,95	0
9	Итого активов	269 487 673,98	0
Раздел II. Обязательства			
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	773 438,41	0
11	кредиторская задолженность	773 438,41	0
12	Прочее	3 344 511,63	0
13	Итого обязательств	4 117 950,04	0
14	Чистая балансовая позиция	265 369 723,94	0
15	Текстовое пояснение		

Таблица 52.9

Евро	Прочие валюты	Итого
5	6	7
0	0	136 716 174,54
0	0	64 715 985,10
0	0	64 715 985,10
0	0	25 474 952,92
0	0	25 474 952,92
0	0	41 685 150,47
0	0	41 685 150,47
0	0	895 410,95
0	0	269 487 673,98
0	0	773 438,41
0	0	773 438,41
0	0	3 344 511,63
0	0	4 117 950,04
0	0	265 369 723,94

Анализ чувствительности капитала и прибыли до налогообложения

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение, %	На 31.0
			влияние на прибыль до налогообложения
1	2	3	4
	Доллары США		0
	Евро		0
	Прочие валюты		0
	Текстовое пояснение		

Таблица 52.10

03.2026	На 31.12.2025	
влияние на капитал	влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал
5	6	7
0	0	0
0	0	0
0	0	0

Анализ чувствительности капитала и прибыли до налогообложения:

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение, %	На 31.0
			влияние на прибыль до налогообложения
1	2	3	4
	Доллары США		0
	Евро		0
	Прочие валюты		0
	Текстовое пояснение		

Таблица 52.11

03.2026	На 31.12.2025	
влияние на капитал	влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал
5	6	7
0	0	0
0	0	0
0	0	0

Анализ чувствительности капитала и прибыли до налогообложения к прочему ценам

Номер показателя	Наименование показателя	Изменение, %	На 31.03.2026	
			влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал
1	2	3	4	5
			0	0
	Текстовое пояснение			

ому риску

Таблица 52.12

На 31.12.2025	
влияние на прибыль до налогообложения	влияние на капитал
6	7
0	0

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а т

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		балансовая стоимость активов	балансовая стоимость соответствующих обязательств
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

акже связанных с ними обязательствах

Таблица 53.1

На 31.12.2025	
балансовая стоимость активов	балансовая стоимость соответствующих обязательств
5	6

Информация об операциях по передаче финансовых активов, в которых контрагенты по соответствующим

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		справедливая стоимость активов	справедливая стоимость соответствующих обязательств
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

цим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Таблица 53.2

чистая позиция	На 31.12.2025		
	справедливая стоимость активов	справедливая стоимость соответствующих обязательств	чистая позиция
5	6	7	8

Условные обязательства и активы

Таблица 54.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3

Информация об активах, переданных в залог в качестве обеспечения:

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		балансовая стоимость активов	балансовая стоимость соответствующих обязательств
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

я

Таблица 54.2

На 31.12.2025	
балансовая стоимость активов	балансовая стоимость соответствующих обязательств
5	6

Балансовая стоимость производных инструментов

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		Балансовая стоимость	
		актив	обязательство
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

Таблица 55.1

На 31.03.2026	
Балансовая стоимость	
актив	обязательства
5	6

Информация об инструментах хед

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	
		номинальная величина инструмента хеджирования	балансовая
			актив
1	2	3	4
	Инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости, в том числе:	0	0
		0	0
	Инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков, в том числе:	0	0
		0	0
	Текстовое пояснение		

жирования

Таблица 55.2

стоимость	На 31.12.2025		
	номинальная величина инструмента хеджирования	балансовая стоимость	
		актив	обязательство
5	6	7	8
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

Номер показателя	Наименование показателя	2026		
		наименование статьи бухгалтерского баланса	балансовая стоимость	
			актив	обязательство
1	2	3	4	5
			0	0
	Текстовое пояснение			

накопленная сумма хеджирующих корректировок	наименование статьи бухгалтерского баланса	2025		накопленная сумма хеджирующих корректировок
		балансовая стоимость		
		актив	обязательство	
6	7	8	9	10
0		0	0	0

Хеджирование денежных потоков

Номер показателя	Наименование показателя	сальдо сумм, отраженных в резерве хеджирования денежных потоков, на	
		продолжающиеся отношения хеджирования	отношения хеджирования, к которым учет хеджирования более не применяется
1	2	3	4
		0	0
	Текстовое пояснение		

Таблица 55.4

сальдо сумм, отраженных в резерве хеджирования денежных потоков, на	
продолжающиеся отношения хеджирования	отношения хеджирования, к которым учет хеджирования более не применяется
5	6
0	0

**Информация о суммах, отраженных в отчете о фи
за 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Отражено в составе прибыли или убытка	
		показатель отчета о финансовых результатах	величина неэффективности хеджирования
1	2	3	4
	Хеджирование справедливой стоимости, в том числе:		0
			0
	Хеджирование денежных потоков, в том числе:		0
			0
	Текстовое пояснение		

Отражено в прочем совокупном доходе				
реклассификационная корректировка	показатель отчета о финансовых результатах	прибыли или убытки от хеджирования	реклассификационная корректировка	величина неэффективности хеджирования
5	6	7	8	9
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0

Информация о суммах, отраженных в отчете о фи
за 31 декабря 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Отражено в составе прибыли или убытка	
		показатель отчета о финансовых результатах	величина неэффективности хеджирования
1	2	3	4
	Хеджирование справедливой стоимости, в том числе:		0
			0
	Хеджирование денежных потоков, в том числе:		0
			0
	Текстовое пояснение		

Отражено в прочем совокупном доходе				
реклассификационная корректировка	показатель отчета о финансовых результатах	прибыли или убытки от хеджирования	реклассификационная корректировка	величина неэффективности хеджирования
5	6	7	8	9
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0

Информация об оценках справедливой стоимости

Таблица 56.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3

**Уровни в иерархии справедливой стоимости
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням и	
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	67 648 141,10	0
2	финансовые активы, в том числе:	67 648 141,10	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	67 648 141,10	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	67 648 141,10	0
5	долговые ценные бумаги	67 648 141,10	0
6	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
7	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0
9	нефинансовые активы, в том числе:	0	0
10	основные средства (здания)	0	0
11	Текстовое пояснение		

Таблица 56.2

сходных данных	
модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость
5	6
24 408 850,32	92 056 991,42
13 841 276,84	81 489 417,94
0	67 648 141,10
0	67 648 141,10
0	67 648 141,10
13 841 276,84	13 841 276,84
13 841 276,84	13 841 276,84
13 841 276,84	13 841 276,84
10 567 573,48	10 567 573,48
10 567 573,48	10 567 573,48

**Уровни в иерархии справедливой стоимости
на 31 декабря 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням и	
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	64 715 985,10	0
2	финансовые активы, в том числе:	64 715 985,10	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	64 715 985,10	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	64 715 985,10	0
5	долговые ценные бумаги	64 715 985,10	0
6	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
7	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0
8	долговые ценные бумаги	0	0
9	нефинансовые активы, в том числе:	0	0
10	основные средства (здания)	0	0
11	Текстовое пояснение		

Таблица 56.2

сходных данных	
модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость
5	6
36 589 191,38	101 305 176,48
25 474 952,92	90 190 938,02
0	64 715 985,10
0	64 715 985,10
0	64 715 985,10
25 474 952,92	25 474 952,92
25 474 952,92	25 474 952,92
25 474 952,92	25 474 952,92
11 114 238,46	11 114 238,46
11 114 238,46	11 114 238,46

Информация о сверке изменений по уровню 3 в иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов и о за 1 квартал 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	+	
		3		Итого
1	2	3		5
1	Справедливая стоимость на 31 декабря 2025 г.	0		0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	0		0
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	0		0
4	Приобретения	0		0
5	Эмиссия или выпуск	0		0
6	Реализация	0		0
7	Погашение	0		0
8	Перевод с 3 уровня	0		0
9	Перевод на 3 уровень	0		0
10	Прочее	0		0
11	Справедливая стоимость на 31 марта 2026 г.	0		0
12	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 31 марта 2026 г.	0		0
13	Текстовое пояснение			

[Добавить колонку](#)

бязательств

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	+		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	+	
	Добавить колонку	Итого		Добавить колонку	Итого
6		8	6		8
36 589 191,38		36 589 191,38			
-13 314 417,58		-13 314 417,58			
0		0			
1 134 076,52		1 134 076,52			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
0		0			
24 408 850,32		24 408 850,32			
0		0			

Таблица 56.3

Итого
8
36 589 191,38
-13 314 417,58
1 134 076,52
24 408 850,32

Информация о сверке изменений по уровню 3 в иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов и о за 1 квартал 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	+	
		3		Итого
1	2	3		5
1	Справедливая стоимость на 31 декабря 2025 г.	0		0
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	0		0
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода	0		0
4	Приобретения	0		0
5	Эмиссия или выпуск	0		0
6	Реализация	0		0
7	Погашение	0		0
8	Перевод с 3 уровня	0		0
9	Перевод на 3 уровень	0		0
10	Прочее	0		0
11	Справедливая стоимость на 31 марта 2026 г.	0		0
12	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на 31 марта 2026 г.	0		0
13	Текстовое пояснение			

[Добавить колонку](#)

Таблица 56.3

Итого
8
28 798 869,44
-16 197 704,69
22 530 986,57
35 132 151,32

**Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости,
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	170 430 645,70	0	29 097 202,55
2	денежные средства, в том числе:	170 430 645,70	0	0
3	расчетные счета	170 430 645,70	0	0
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	29 097 202,55
5	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	29 097 202,55
6	дебиторская задолженность клиентов	0	0	23 750 624,98
7	прочее	0	0	5 346 577,57
8	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	371 837,99
9	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	371 837,99
10	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	371 837,99
11	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	14 035,71
12	прочее	0	0	357 802,28
13	Текстовое пояснение			

Таблица 56.4

Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
6	7
199 527 848,25	199 527 848,25
170 430 645,70	170 430 645,70
170 430 645,70	170 430 645,70
29 097 202,55	29 097 202,55
29 097 202,55	29 097 202,55
23 750 624,98	23 750 624,98
5 346 577,57	5 346 577,57
371 837,99	371 837,99
371 837,99	371 837,99
371 837,99	371 837,99
14 035,71	14 035,71
357 802,28	357 802,28

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

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	136 716 174,54	0	41 685 150,47
2	денежные средства, в том числе:	136 716 174,54	0	0
3	расчетные счета	136 716 174,54	0	0
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	41 685 150,47
5	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	41 685 150,47
6	дебиторская задолженность клиентов	0	0	40 636 139,67
7	прочее	0	0	1 049 010,80
8	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	773 438,41
9	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	773 438,41
10	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	773 438,41
11	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	12 374,89
12	прочее	0	0	761 063,52
13	Текстовое пояснение			

Таблица 56.4

Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
6	7
178 401 325,01	178 401 325,01
136 716 174,54	136 716 174,54
136 716 174,54	136 716 174,54
41 685 150,47	41 685 150,47
41 685 150,47	41 685 150,47
40 636 139,67	40 636 139,67
1 049 010,80	1 049 010,80
773 438,41	773 438,41
773 438,41	773 438,41
773 438,41	773 438,41
12 374,89	12 374,89
761 063,52	761 063,52

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость не
справедливой стоимости,
на 31 марта 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням и	
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

эфинансовых активов, не оцениваемых по

Таблица 56.5

сходных данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
5	6	7

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость не
справедливой стоимости,
на 31 декабря 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням и	
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

эфинансовых активов, не оцениваемых по

Таблица 56.5

сходных данных	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
5	6	7

Изменения отложенной разницы, возникающей при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Таблица 56.6

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

**Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие генерального
на 31 марта 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

3 соглашения о взаимозачете,

Таблица 57.1

Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
6	7	8

**Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие генерального
на 31 декабря 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе
1	2	3	4	5
1	Текстовое пояснение			

3 соглашения о взаимозачете,

Таблица 57.1

Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе		Чистая сумма риска
Финансовые инструменты	Полученное денежное обеспечение	
6	7	8

Остатки по оп
на

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

зрениям со связанными сторонами
31 марта 2026 г.

Таблица 58.1

Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
5	6	7	8	9	10

Остатки по оп
на

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

зрениям со связанными сторонами
31 декабря 2025 г.

Таблица 58.1

Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
5	6	7	8	9	10

Доходы и расходы г
за

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

по операциям со связанными сторонами
1 квартал 2026 г.

Таблица 58.2

Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
5	6	7	8	9	10

Доходы и расходы г
за

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

по операциям со связанными сторонами
1 квартал 2025 г.

Таблица 58.2

Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
5	6	7	8	9	10

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Текстовое пояснение		

События после окончания отчетного периода

Таблица 59.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательной стоимости через прибыль или убыток,
за 1 квартал 2026 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	3 130,53	441 415,45
2	ценные бумаги	3 130,53	441 415,45
3	Итого	3 130,53	441 415,45
4	Текстовое пояснение		

альном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой

Таблица 32.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
5	6	7
0	0	444 545,98
0	0	444 545,98
0	0	444 545,98

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательной стоимости через прибыль или убыток,
за 1 квартал 2025 г.**

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	(535,91)	940 536,44
2	ценные бумаги	(535,91)	940 536,44
3	Итого	(535,91)	940 536,44
4	Текстовое пояснение		

альном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой

Таблица 32.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
5	6	7
0	0	940 000,53
0	0	940 000,53
0	0	940 000,53

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	8 566 179,34	8 520 026,68
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 979 613,06	1 920 669,01
3	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	732 295,89	1 076 646,57
4	прочее	5 854 270,39	5 522 711,10
5	Итого	8 566 179,34	8 520 026,68
6	Текстовое пояснение		

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

Таблица 35.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	5 983,56	84 624,65
2	Итого	5 983,56	84 624,65
3	Текстовое пояснение		

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	27 887 485,77	20 619 865,64
2	Итого	27 887 485,77	20 619 865,64
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	27 887 485,77	20 619 865,64
4	Текстовое пояснение		

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	9 978 722,61	8 300 487,64
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	2 541 412,93	1 608 956,39
3	Итого	12 520 135,54	9 909 444,03
4	Текстовое пояснение		

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 182 737,62	1 188 968,70
2	Амортизация основных средств	546 664,98	304 214,00
3	Амортизация нематериальных активов	279 065,11	172 167,66
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	13 676,00	25 100,00
5	Расходы по страхованию	164 406,51	143 286,35
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	305 415,00	289 776,00
7	Расходы на служебные командировки	96 256,00	93 165,00
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	54 487,01	52 364,39
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	38 732,00	40 138,00
10	Прочее	797 235,40	1 043 701,48
11	Итого	3 478 675,63	3 352 881,58
12	Текстовое пояснение		

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	37 709,95	31 929,04
2	Итого	37 709,95	31 929,04
3	Текстовое пояснение		

Прочие расходы

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	245 846,02	25 119,95
2	Итого	245 846,02	25 119,95
3	Текстовое пояснение		

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	5 375 680,00	4 153 144,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(111 543,00)	33 491,00
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	5 264 137,00	4 186 635,00
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	5 264 137,00	4 186 635,00
5	Текстовое пояснение		

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	20 896 385,62	16 876 396,85
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	5 224 096,00	4 223 453,00
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:		
		61 461,00	13 202,00
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	(7 055,00)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	61 461,00	20 257,00
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	(87 506,00)	(84 528,00)
7	Прочее	66 086,00	34 508,00
8	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	5 264 137,00	4 186 635,00
9	Текстовое пояснение		

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 1 квартал 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	Отражено в составе прибыли или убытка
1	2	3	4
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
		0	0
7	Прочее	1 795 028,00	122 301,00
8	Общая сумма отложенного налогового актива	1 795 028,00	122 301,00
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 795 028,00	122 301,00
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
11	Нематериальные активы	0	1 216,00
12	Прочее	0	0
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	1 216,00
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 795 028,00	123 517,00
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 795 028,00	123 517,00
	Текстовое пояснение		

язательств

Таблица 48.3

Отражено в составе капитала	На 01.01.2026
5	7
0	0
0	1 672 727,00
0	1 672 727,00
0	0
0	1 672 727,00
0	(1 216,00)
0	0
0	(1 216,00)
0	1 671 511,00
0	1 671 511,00

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 1 квартал 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	Отражено в составе прибыли или убытка
1	2	3	4
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
		0	0
7	Прочее	2 602 094,00	(19 333,00)
8	Общая сумма отложенного налогового актива	2 602 094,00	(19 333,00)
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 602 094,00	(19 333,00)
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
11	Нематериальные активы	(93 096,00)	0
12	Прочее	0	0
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(93 096,00)	0
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 508 998,00	(19 333,00)
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 508 998,00	(19 333,00)
	Текстовое пояснение		

язательств

Таблица 48.3

Отражено в составе капитала	На 01.01.2025
5	7
0	0
0	2 621 427,00
0	2 621 427,00
0	0
0	2 621 427,00
0	(93 096,00)
0	0
0	(93 096,00)
0	2 528 331,00
0	2 528 331,00