Приложение 1.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

на 31 декабря 2024 г.

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

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.12.2024	На 31.12.2023	
1	2	3	4	5	
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	86 912	38 999	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		58 257	68 550	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	58 257	68 550	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		21 402	0	
6	долговые инструменты	8	21 402	0	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		36 691	22 496	
11	дебиторская задолженность	12	36 691	22 496	
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	536	156	
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	7 397	7 801	
20	Отложенные налоговые активы	48	2 621	8 791	
21	Прочие активы	20	2 493	1 780	
22	Итого активов		216 310	148 573	
Раздел II. Обязательства					
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		8 250	275	
30	кредиторская задолженность	26	8 250	275	
34	Отложенные налоговые обязательства	48	93	0	
36	Прочие обязательства	29	2 539	2 132	
37	Итого обязательств		10 882	2 408	
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30	45 000	45 000	
40	Резервный капитал	30	4 451	2 662	
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		155 977	98 504	
52	Итого капитала		205 428	146 166	
53	Итого капитала и обязательств	владелец	АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"	216 310	148 573

Контур Критик

МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан Директор квалифицированной электронной подписью 29.03.2025 09:42 (должность, руководитель) серийный номер 4A540944C4E244740BF9FAF6383DF958AB660A6 (подпись) В.А. Малков (инициалы, фамилия) 30.10.2024 - 30.12.2037 (срок действия)

19 марта 2025г.

г.

Приложение 2.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2024 г.

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

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		15 533	5 293
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	(4 288)	(2 538)
4	процентные доходы	34	19 845	7 831
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	(24)	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	100 763	77 633
16	Расходы на персонал	42	(32 741)	(28 595)
20	Общие и административные расходы	46	(9 509)	(8 604)
22	Прочие доходы	47	200	92
23	Прочие расходы	47	(137)	(641)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		74 109	45 177
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	(14 847)	(9 389)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	(8 584)	(5 272)
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	(6 263)	(4 118)
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		59 262	35 788
Раздел II. Прочий совокупный доход				
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		59 262	35 788

Контур Крипто

Директор

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"

МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

В.А. Малков

Документ подписан квалифицированным специалистом
электронной подписью 25.03.2025 06:42

19 марта 2025г.

серийный номер

срок действия

4A5404D30ADE1B8F9FAF6383 (подпись)

30.10.2024 - 30.12.2037

(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКТАО	Код некредитной финансовой организации по ОКПО	Код основной государственной регистрации	регистрационный номер
7543836900	41329812	1197458036975	-

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2024 г.

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

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл., г.о. Магнитогорский, г. Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	(тыс. руб.)																
			Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемому по справедливой стоимости	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
1	Остаток на 1 января 2023 г.		45 000	0	2 077	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63 301	110 378	
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4	Остаток на 1 января 2023 г., пересмотренный		45 000	0	2 077	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63 301	110 378	
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 788	35 788	
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Прочие взносы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Прочее движение резервов		0	0	585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	585	0	
14.1	Остаток на 31 декабря 2023 г.		45 000	0	2 662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 504	146 166	
15	Остаток на 1 января 2024 г.		45 000	0	2 662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 504	146 166	
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		45 000	0	2 662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 504	146 166	
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59 262	59 262	
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Прочие взносы акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Распределение в пользу акционеров (участников)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Прочее движение резервов		0	0	1 789	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 789	0	
29	Остаток на 31 декабря 2024 г., в том числе:		45 000	0	4 451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155 977	205 428	
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам).		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Директор
(должность руководителя)
19 марта 2025г.

В.А. Малков
(подпись)
Контур Крипто
(инициалы, фамилия)

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Приложение 4.1
к Положению Банка России
от 3 февраля 2016 года N 532-П
Отраслевой стандарт бухгалтерского учета
Порядок составления бухгалтерской (финансовой)
отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов,
организаторов торговли, центральных контрагентов,
клиринговых организаций, специализированных
депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного
фонда и негосударственного пенсионного фонда,
управляющих компаний инвестиционного фонда,
паевого инвестиционного фонда и негосударственного
пенсионного фонда, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров"
(с изменениями от 7 сентября 2017 г., 10 июня 2019 г., 9 сентября 2021 г.,
18 сентября 2023 г.)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
75438369000	41329812	1197456036975	-

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

за 2024 г.

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

Почтовый адрес 455008, Челябинская обл, г.о. Магнитогорский, г Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, д. 212, помещ. 1

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2024 г.	За 2023 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	(48 205)
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		94 349	76 921
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(8 859)	(8 313)
5	Проценты полученные		10 643	4 164
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		14 142	1 535
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(32 571)	(29 371)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(885)	(917)
11	Уплаченный налог на прибыль		(8 593)	(5 320)
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 314)	(671)
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		66 913	(10 179)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них	владелец АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"	0	0
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него	МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ	0	0
	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них	срок действия 30.10.2024 - 30.12.2027	0	0

Контур Крипто

Документ подписан электронной подписью владельца АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ" МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ
4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE958AB660A6
30.10.2024 - 30.12.2027

17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	(7 687)
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		0	0
22	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
24	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(19 000)	0
26	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(19 000)	(7 687)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		0	0
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		0	0
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		0	0
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		0	0
39	Выплаченные дивиденды		0	0
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		47 913	(17 866)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	38 999	56 865
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	86 912	38 999

Контур КРИПТО

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"

МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан директором квалифицированной электронной подписью 19.03.2025 09:42

серийный номер

4A540944C4D30AD1E6F4105383DF958AB660A6

срок действия

(подпись)
30.10.2024 - 30.12.2037

(инициалы, фамилия)

19 марта 2025г.

г.

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии	21-000-1-00097;075-10692-001000
2	МСФО (IAS) 1	Срок действия лицензии	Бессрочная лицензия
3	МСФО (IAS) 1	Дата выдачи лицензии	2002-12-02;2007-10-30
4	МСФО (IAS) 1	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия	Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами
5	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Нет информации
6	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации	Акционерное Общество
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	Васильев Сергей Анатольевич, Бейрит Константин Александрович
8	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация	Российская Федерация, г.Москва
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации	нет
10	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	нет
11	МСФО (IAS) 1	Места нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств	
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес некредитной финансовой организации	455008, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1.
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес некредитной финансовой организации	455008, Российская Федерация, Челябинская обл., г. Магнитогорск, пр. Карла Маркса, д. 212, пом. 1.
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	20
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

Контур Кripto

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения	<p>После 24 февраля 2022 года на экономическую ситуацию в Российской Федерации оказали значительное негативное воздействие международные санкции, введенные против определенных институциональных органов, компаний, банков и граждан России. Новые ограничения и пакеты санкций продолжают вводиться в действие до настоящего времени. Объявленные санкции, введенные США, ЕС, Великобританией и рядом прочих стран, предусматривают, в числе прочего, частичную блокировку золотовалютных резервов Банка России, ограничения доступа на европейские рынки капитала для Министерства финансов РФ и Банка России, ограничения для резидентов РФ на инвестирование в инструменты, номинированные в долларах США и евро, а также ряд других ограничительных мер, касающихся проведения расчетов, импортных и экспортных операций с определенными российскими банками и компаниями. Запрещена поставка в Российскую Федерацию наличных банкнот долларов США и евро. Ряд иностранных компаний приостановил свои операции в России или объявил об их полном прекращении. США, ЕС, Великобритания и ряд прочих стран ввели эмбарго на ввоз российской нефти морем и установили предельный уровень цен при покупке танкерной нефти из России на уровне 60 долларов США за баррель. Это привело к повышенной волатильности на фондовых и валютных рынках. Правительство и Центральный банк России приняли ряд мероприятий для поддержки экономики, пострадавшей из-за введения санкций. В ответ на усиление волатильности на финансовых рынках и роста инфляционных рисков Банк России (далее также – «ЦБ РФ») во втором полугодии 2023 года повысил ключевую ставку с 7,5% до 16%, а в октябре 2024 года до 21%. Предпринятые меры снизили отрицательное влияние внешних факторов и обеспечили постепенную стабилизацию ситуации, позволив распушить ряд введенных Банком России послаблений. В условиях значительной волатильности обменных курсов иностранных валют, ограниченности трансграничных финансовых потоков и реализации мер вторичных санкций в отношении международных контрагентов такие вынужденные изменения могут оказать существенное негативное влияние на финансовые результаты деятельности Общества. Экономическая среда существенно влияет на хозяйственную деятельность Общества. Общество постоянно отслеживает влияние описанных выше событий и предпринимает необходимые действия для поддержания своей деятельности в стабильном финансовом положении и ликвидности. Общество ведет постоянную работу по выявлению и оценке рисков, по разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность аудируемых лиц продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление</p>

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать 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 г. Общество перешло на применение отраслевых стандартов бухгалтерского учета.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не проводилось
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Не проводилось
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Не проводилось
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода 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. Выплаченный НДС и Взносы на сумму 7 846 тыс.руб. 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 4 164 тыс.руб. перенесена в стр. 5 "Проценты полученные". Вышеуказанные исправления не повлекли изменения сальдо «Денежные потоки от операционной деятельности» а также "Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода".

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1
продолжение

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
28	МСФО (IAS) 38	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.
29	МСФО (IAS) 1	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).
30	МСФО (IAS) 38	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.
31	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком 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.
32	МСФО (IAS) 1	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
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
33	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	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
34	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой 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
35	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
36	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
Раздел IX. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
37	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
37.1	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов	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.
38	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	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 выбитие 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
39	МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
39.1	МСФО (IFRS) 16	Факт использования некредитной финансовой 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	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
40	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
41	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
42	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
43	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено
44	МСФО (IAS) 12	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 остатков на активных (пассивных) балансовых счетах отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разностям учитывается в корреспонденции со счетами по учету налогового результата или со счетами по учету добавочного капитала. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию.
45	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Учетной политикой на 2024г. не предусмотрено

Контур Кripto

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 29.03.2025 06:42

владелец

серийный номер

срок действия

МАКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB66C46

30.10.2024 - 30.12.2037

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Денежные средства на расчетных счетах	86 912	0	86 912	38 999	0	38 999
6	Итого	86 912	0	86 912	38 999	0	38 999

5.1.1. По состоянию на 31.12.2024г у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в размере 86 848,9 тыс.руб. в ГПБ ПАО , ПАО КУБ в размере 59,5 тыс.руб.. Прочие в размере 3,7 тыс.руб. В 2023г. у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в размере 38 975,3 тыс.руб. в ГПБ ПАО , ПАО КУБ в размере 21,3 тыс.руб.. Прочие в размере 2,4 тыс.руб. . Совокупная сумма этих остатков на 31.12.2024г. составляла 86 912 тысяч рублей (на 31.12.2023г. 38 999 тысяч рублей).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2024г. года и по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Денежные средства	86 912	38 999
4.1	Прочее	0	0
5	Итого	86 912	38 999

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств 2024 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	38 999	0	0	38 999
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	38 999	0	0	38 999
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	151 107	0	0	151 107
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	151 107	0	0	151 107
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(103 194)	0	0	(103 194)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(103 194)	0	0	(103 194)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	86 912	0	0	86 912
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	86 912	0	0	86 912

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств 2023 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	56 865	0	0	56 865
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	56 865	0	0	56 865
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	116 758	0	0	116 758
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	116 758	0	0	116 758
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(134 624)	0	0	(134 624)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	(134 624)	0	0	(134 624)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	38 999	0	0	38 999
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	38 999	0	0	38 999

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	58 257	68 550
6	Итого	58 257	68 550

Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
5	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	58 257	68 550
6	Правительства Российской Федерации	58 257	68 550
12	Итого	58 257	68 550

Долговые инструменты

Таблица 8.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход,	21 402	0
7	нефинансовых организаций	21 402	0
14	Итого	21 402	0

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
2	Дебиторская задолженность клиентов	37 740	1 830	35 910	23 448	1 830	21 618
6	Прочая дебиторская задолженность	781	0	781	877	0	877
7	Итого	38 521	1 830	36 691	24 325	1 830	22 496

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по Доверительному управлению ПИФ и НПФ на 31.12.2024г в сумме 35 871 тысяч рублей рублей (на 31.12.2023г.- 20 210 тысяч рублей).

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

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 2024 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	23 448	0	0	0	877	24 325
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	23 448	0	0	0	877	24 325
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	109 627	0	34 264	0	83 395	227 286
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	109 627	0	34 264	0	83 395	227 286
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(95 335)	0	(34 264)	0	(83 491)	(213 091)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(95 335)	0	(34 264)	0	(83 491)	(213 091)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	37 740	0	0	0	781	38 521
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	37 740	0	0	0	781	38 521

**Выверка изменений полной балансовой стоимости
дебиторской задолженности 2023 г.**

Таблица 12.2

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	22 563	0	0	0	1 388	23 950
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	22 563	0	0	0	1 388	23 950
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	79 228	0	61 501	0	68 288	209 017
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	79 228	0	61 501	0	68 288	209 017
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(78 342)	0	(61 501)	0	(68 799)	(208 642)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(78 342)	0	(61 501)	0	(68 799)	(208 642)
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	23 448	0	0	0	877	24 325
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	23 448	0	0	0	877	24 325

Контур Кристо

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

владелец

серийный номер
срок действия

АО УК "ФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности 2024 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности 2023 г.

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	Дебиторская задолженность клиентов	Расчеты с валютными и фондовыми биржами	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	(1)	0	0	0	0	(1)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	(1)	0	0	0	0	(1)
36	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	1 830	0	0	0	0	1 830
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	1 830	0	0	0	0	1 830

Контур Кристо

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:								
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	144	0	0	0	0	0	9	153
3	накопленная амортизация	(731)	0	0	0	0	0	0	(731)
5	Поступление	248	0	0	0	0	0	(1)	247
12	Амортизация	(244)	0	0	0	0	0	0	(244)
22	Прочее	8	0	0	0	0	0	(8)	0
23	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:								
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	156	0	0	0	0	0	0	156
25	накопленная амортизация	(975)	0	0	0	0	0	0	(975)
27	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:								
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	156	0	0	0	0	0	0	156
29	накопленная амортизация	(975)	0	0	0	0	0	0	(975)
31	Поступление	662	0	0	0	0	0	0	662
35	первоначальная (переоцененная) стоимость	(752)	0	0	0	0	0	0	(752)
36	накопленная амортизация	752	0	0	0	0	0	0	752
39	Амортизация	(262)	0	0	0	0	0	0	(262)
49	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:								
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	536	0	0	0	0	0	0	536
51	накопленная амортизация	(1 041)	0	0	0	0	0	0	(1 041)
51	накопленная амортизация	(504)	0	0	0	0	0	0	(504)

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 31.12.2022	0	0	549	61	0	0	0	0	0	610
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	1 051	2 468	101	0	0	0	0	0	3 620
3	накопленная амортизация	0	(1 051)	(1 919)	(40)	0	0	0	0	0	(3 010)
5	Поступление	7 687	185	0	0	0	0	0	0	0	7 872
10	Амортизация	(102)	(29)	(502)	(48)	0	0	0	0	0	(681)
21	Балансовая стоимость на 31.12.2023	7 585	156	47	12	0	0	0	0	0	7 801
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 687	1 236	2 468	101	0	0	0	0	0	11 491
23	накопленная амортизация	(102)	(1 080)	(2 421)	(89)	0	0	0	0	0	(3 690)
25	Балансовая стоимость на 31.12.2023	7 585	156	47	12	0	0	0	0	0	7 801
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 687	1 236	2 468	101	0	0	0	0	0	11 491
27	накопленная амортизация	(102)	(1 080)	(2 421)	(89)	0	0	0	0	0	(3 690)
33.1	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	(1 051)	0	0	0	0	0	0	0	(1 051)
33.2	накопленная амортизация	0	1 051	0	0	0	0	0	0	0	1 051
34	Амортизация	(256)	(89)	(47)	(12)	0	0	0	0	0	(404)
45	Балансовая стоимость на 31.12.2024	7 330	68	0	0	0	0	0	0	0	7 397
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	7 687	185	2 468	101	0	0	0	0	0	10 441
47	накопленная амортизация	(357)	(117)	(2 468)	(101)	0	0	0	0	0	(3 043)

Контур Крипто

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

владелец

серийный номер
срок действия

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024			На 31.12.2023		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 341	0	1 341	987	0	987
2	Расчеты с персоналом	368	0	368	367	0	367
3	Расчеты по социальному страхованию	12	0	12	2	0	2
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	772	0	772	423	0	423
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
11	Итого	2 493	0	2 493	1 780	0	1 780

Анализ изменений запасов за 2024 г.

Таблица 20.2

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31.12.2022 в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0
4	Поступление (создание)	0	0	0	0	1 006	1 006
11	Прочее	0	0	0	0	(1 006)	(1 006)
12	Балансовая стоимость на 31.12.2023 в том числе:	0	0	0	0	0	0
13	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0
15	Балансовая стоимость на 31.12.2023 в том числе:	0	0	0	0	0	0
16	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0
18	Поступление (создание)	0	0	0	0	809	809
25	Прочее	0	0	0	0	(809)	(809)
26	Балансовая стоимость на 31.12.2024 в том числе:	0	0	0	0	0	0
27	стоимость (или оценка)	0	0	0	0	0	0

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	11	10
19	Прочая кредиторская задолженность	8 239	265
20	Итого	8 250	275

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	0	8
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	2 539	2 125
11	Итого	2 539	2 132

Капитал

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 декабря 2022 г.	45 000	45 000			0	45 000
4.1	Остаток на 31 декабря 2023 г.	45 000	45 000			0	45 000
5	На 31 декабря 2023 г.	45 000	45 000			0	45 000
9	На 31 декабря 2024 г.	45 000	45 000			0	45 000

Управление капиталом

Таблица 31

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 2024 года и 2023 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 31.12.2024г не менее 27 412.58 тысяч рублей.(на 31.12.2023г не менее 32 069, 41 тысяч рублей.) На 31.12.24г. года величина собственных средств АО УК «РФЦ-Капитал» рассчитанных согласно Указания Банка России от 19 июля 2016 г. N 4075-У составляет 137 233. 38 тысяч рублей (на 31.12.23 год: 107 403,13 тысяч рублей).

Контур Кристо

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037

**Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 2024 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением 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 отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	76	(4 364)	0	0	(4 288)
12	Итого	76	(4 364)	0	0	(4 288)

**Информация о доходах за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми
инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми
как оцениваемые по справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 2023 г.**

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением 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 отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:					
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(20)	(2 518)	0	0	(2 538)
12	Итого	(20)	(2 518)	0	0	(2 538)

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	19 845	7 831
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 552	4 262
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	2 426	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	10 868	3 569
15	Итого	19 845	7 831

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости
На 31 декабря 2024 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	0	0	1 830	1 830
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2024	0	0	1 830	1 830

Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости
На 31 декабря 2023 г.

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные и прочие размещенные средства	Дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2022	0	0	1 830	1 830
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки	0	0	(1)	(1)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2023	0	0	1 830	1 830

Контур Кripto

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 41.1

Номер	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 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, деятельности по оказанию услуг центрального			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	100 763	77 633
47.1	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
47.2	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных	0	0
47.3	Выручка от оказания услуг оператора информационных	0	0
48	Итого	100 763	77 633
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
56	Всего	100 763	77 633

Расходы на персонал

Таблица 42.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда	28 301	24 775
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу	4 440	3 820
6	Итого	32 741	28 595

Общие и административные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	3 663	3 475
2	Амортизация основных средств	404	681
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	282	244
4	Расходы по аренде	0	468
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	108	115
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	0
7	Расходы по страхованию	722	415
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	371	345
13	Командировочные расходы	408	151
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	213	163
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	164	0
17	Прочие административные расходы	3 167	2 548
18	Итого	9 509	8 604

Прочие доходы

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
8	Прочие доходы	200	92
9	Итого	200	92

Контур Кредит

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

АО УК "ФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

серийный номер 4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6290DE955BAB660A6
срок действия 30.10.2024 - 30.12.2037

Прочие расходы

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
5	Прочие расходы	137	641
6	Итого	137	641

Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	8 584	5 272
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	6 263	4 118
4	Итого, в том числе:	14 847	9 389
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 847	9 389
7	утратила силу с 14 октября 2017 г. - Указание Банка России от 7 сентября 2017 г. N 4520-У		

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	74 109	45 177
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (год;	14 822	9 035
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой	32	117
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	(1)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	32	117
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой	(294)	(203)
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	793	441
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	(506)	0
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	14 847	9 389

На 31.12.2024. года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме 10 484 тысяч рублей (на 31.12.2023г: 43 955 тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы на 31.12.2024г в сумме 2621 тысяч рублей (на 31.12.2023г года: 8 791 тысяч рублей).

Контур Кripto

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2024
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6	6	0	0
2	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 523	957	0	566
3	Основные средства	0	(1)	0	1
4	Переоценка ЦБ оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	0	(232)	0	232
5	Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами	0	(1)	0	1
6	Расчеты с дебиторами и кредиторами	1 092	293	0	799
7	Прочее	0	0	0	0
8	Общая сумма отложенного налогового актива	2 621	1 022	0	1 599
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	(7 192)	0	7 192
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 621	(6 170)	0	8 791
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
11	Нематериальные активы	(93)	(93)	0	0
12	Прочее	0	0	0	0
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(93)	(93)	0	0
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 528	(6 263)	0	8 791
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 528	(6 263)	0	8 791

**Налоговое воздействие временных разниц и отложенного
налогового убытка**

Таблица 48.4

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2023	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	566	389	0	177
2	Основные средства	1	0	0	1
3	Переоценка ЦБ оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток	232	0	0	232
4	Прочие активы и обязательства по операциям с ценными бумагами	1	(2)	0	3
5	Расчеты с дебиторами и кредиторами	799	153	0	646
6	Прочее	0	0	0	0
7	Общая сумма отложенного налогового актива	1 599	540	0	1 059
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	7 192	(4 662)	0	11 854
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	8 791	(4 121)	0	12 913
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
10	Нематериальные активы	0	0	0	0
11	Расчеты по отдельным операциям	0	4	0	(4)
12	Прочее	0	0	0	0
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	0	4	0	(4)
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	8 791	(4 118)	0	12 909
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	8 791	(4 118)	0	12 909

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

**Информация
о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию
на 31 декабря 2024 г.**

Таблица 51.1

Номер строки	Наименование показателя	Отчетный сегмент - Активы и Обязательства	Итого
1	2		
1	Активы	216 310	216 310
2	Обязательства	10 882	10 882

**Информация
о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 51.1

Номер строки	Наименование показателя	Отчетный сегмент - Активы и Обязательства	Итого
1	2		
1	Активы	148 573	148 573
2	Обязательства	2 408	2 408

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 51.4

Номер строки	Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2023
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	74 109	45 177
2	итого результат отчетных сегментов	74 109	45 177
	Прибыль или убыток отчетных сегментов, существенные корректировки:		
	прочие корректировки	0	0
	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	74 109	45 177

Контур Кripto

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 51.5

Номер строки	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	2	3	4
	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	216 310	148 573
	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)	216 310	148 573
	прочие корректировки	0	0
	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	216 310	148 573
	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	10 882	2 408
	итого обязательств по отчетным сегментам	10 882	2 408
	прочие корректировки	0	0
	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	10 882	2 408

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	0
13	Итого	0	0	0	0	0	0

Вложения в ОФЗ на сумму 58 257 тыс.руб.. Являются текущими и непросроченными. Задержка платежа по данным активам отсутствует.

Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.1

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	68 550	0	0	0	0	68 550
2	Правительства Российской Федерации	68 550	0	0	0	0	68 550
13	Итого	68 550	0	0	0	0	68 550

Контур Кripto

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95B60A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0
25	Итого	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность клиентов на сумму 35 910 тыс.руб. является текущей и непросроченной. Задержка платежа по данному активу отсутствует.

Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.6

Номер строки	Наименование показателя	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	4 198	48	0	0	0	4 246
2	дебиторская задолженность клиентов	4 198	48	0	0	0	4 246
25	Итого	4 198	48	0	0	0	4 246

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	58 257	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	58 257	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	58 257	0	0	0	0
27	Итого	58 257	0	0	0	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.7

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	68 550	0	0	0	0
2	долговые ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	68 550	0	0	0	0
3	Правительства Российской Федерации	68 550	0	0	0	0
27	Итого	68 550	0	0	0	0

Контур Кристо

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037

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

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	86 912	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
6	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	21 402
12	нефинансовых организаций	0	0	0	0	21 402
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов	319	28	0	1	36 343
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	1	35 909
		319	28	0	0	434

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов,
оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме,
равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.8

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:					
2	денежные средства на расчетных счетах	38 999	0	0	0	0
38	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:					
39	дебиторская задолженность клиентов	118	396	0	1	21 980
43	прочая дебиторская задолженность	0	0	0	1	21 617
		118	396	0	0	363

Контур Кристо

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

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

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	86 912	0	0	86 912
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	58 257	0	0	58 257
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	58 257	0	0	58 257
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 402	0	0	21 402
6	долговые инструменты	21 402	0	0	21 402
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	36 691	0	0	36 691
11	дебиторская задолженность	36 691	0	0	36 691
16	Прочие активы	2 493	0	0	2 493
17	Итого активов	205 755	0	0	205 755
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 250	0	0	8 250
25	кредиторская задолженность	8 250	0	0	8 250
27	Прочие обязательства	2 539	0	0	2 539
28	Итого обязательств	10 789	0	0	10 789
29	Чистая балансовая позиция	194 966	0	0	194 966

**Географический анализ финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.12

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	38 999	0	0	38 999
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	68 550	0	0	68 550
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	68 550	0	0	68 550
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 496	0	0	22 496
11	дебиторская задолженность	22 496	0	0	22 496
16	Прочие активы	1 780	0	0	1 780
17	Итого активов	131 825	0	0	131 825
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	275	0	0	275
25	кредиторская задолженность	275	0	0	275
27	Прочие обязательства	2 132	0	0	2 132
28	Итого обязательств	2 408	0	0	2 408
29	Чистая балансовая позиция	129 417	0	0	129 417

Контур Крипто

владелец

АО УК "ФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

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

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	8 250	0	8 250
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	11	0	11
40	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	8 239	0	8 239
42	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	8 250	0	8 250

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.13

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	275	0	275
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0	0	0	0	0	10	0	10
40	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0	0	0	265	0	265
42	Итого обязательств	0	0	0	0	0	0	275	0	275

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	86 912	0	0	86 912
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	торговые, в том числе:	1 659	9 302	47 296	58 257
7	Правительства Российской Федерации	1 659	9 302	47 296	58 257
31	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:				
32	справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	10 316	11 086	0	21 402
38	нефинансовых организаций	10 316	11 086	0	21 402
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
65	дебиторская задолженность клиентов	0	0	36 691	36 691
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	35 910	35 910
71	Итого активов	98 886	20 388	83 988	203 262
Раздел II. Обязательства					
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	8 240	0	0	8 240
111	прочая кредиторская задолженность	11	0	0	11
113	Итого обязательств	8 240	0	0	8 240
114	Итого разрыв ликвидности	90 637	20 388	83 988	195 013

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 декабря 2023 г.

Таблица 52.14

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:				
2	денежные средства на расчетных счетах	38 999	0	0	38 999
5	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
6	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	20 096	48 454	68 550
7	Правительства Российской Федерации	0	20 096	48 454	68 550
64	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
65	дебиторская задолженность клиентов	700	0	21 796	22 496
69	прочая дебиторская задолженность	0	0	20 918	21 618
71	Итого активов	39 699	20 096	70 250	130 045
Раздел II. Обязательства					
99	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:				
101	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	275	0	0	275
111	прочая кредиторская задолженность	10	0	0	10
113	Итого обязательств	285	0	0	285
114	Итого разрыв ликвидности	39 424	20 096	70 250	129 770

Контур Кристо

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

владелец

серийный номер
срок действия

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

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

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	86 912	0	0	0	86 912
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	58 257	0	0	0	58 257
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	58 257	0	0	0	58 257
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 402	0	0	0	21 402
6	долговые инструменты	21 402	0	0	0	21 402
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	36 691	0	0	0	36 691
11	дебиторская задолженность	36 691	0	0	0	36 691
15.1	Прочие активы	2 493	0	0	0	2 493
16	Итого активов	205 755	0	0	0	205 755
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8 250	0	0	0	8 250
24	кредиторская задолженность	8 250	0	0	0	8 250
25.1	Прочие обязательства	2 539	0	0	0	2 539
26	Итого обязательств	10 789	0	0	0	10 789
27	Чистая балансовая позиция	194 966	0	0	0	194 966

**Обзор финансовых активов и обязательств
некредитной финансовой организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.15

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	38 999	0	0	0	38 999
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	68 550	0	0	0	68 550
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	68 550	0	0	0	68 550
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 496	0	0	0	22 496
11	дебиторская задолженность	22 496	0	0	0	22 496
15.1	Прочие активы	1 780	0	0	0	1 780
16	Итого активов	131 825	0	0	0	131 825
Раздел II. Обязательства						
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	275	0	0	0	275
24	кредиторская задолженность	275	0	0	0	275
25.1	Прочие обязательства	2 132	0	0	0	2 132
26	Итого обязательств	2 408	0	0	0	2 408
27	Чистая балансовая позиция	129 417	0	0	0	129 417

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

**Чувствительность капитала к допустимым изменениям
в процентных ставках на 31 декабря 2024 г.**

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	500	-500	5360	5360
2	Евро	500	-500	0	0
3	Доллар США	500	-500	0	0

**Чувствительность капитала к допустимым изменениям
в процентных ставках на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 52.16

Номер строки	Валюта	Увеличение в базисных пунктах	Уменьшение в базисных пунктах	Чувствительность чистого процентного дохода	Чувствительность капитала
1	2	3	4	5	6
1	Рубль	200	-100	6 629	6 629
2	Евро	200	-100	0	0
3	Доллар США	200	-100	0	0

Чувствительность капитала и чистого процентного дохода к изменению процентных ставок определялась с применением модели модифицированной дюрации. Анализ чувствительности чистого процентного дохода и капитала к изменению рыночных процентных ставок составлен на основе упрощенного сценария параллельного сдвига кривых доходности на 500 базисных пунктов (рассчитывается как среднее значение волатильности индекса облигаций в соответствии с утвержденными в Обществе внутренними документами) в сторону уменьшения или увеличения ставок (предполагает отсутствие ассиметричных изменений кривых доходности и наличие постоянного отчета о финансовом положении). Данный анализ проводился исходя из допущения о том, что все прочие переменные, в частности обменные курсы иностранных валют, остаются неизменными. Используется предпосылка о том, что изменения переменной риска произошли на конец отчетного периода и были применены к существующим на эту дату рискам. Анализ показателей 2023 г. проводился на основе тех же принципов.

Анализ чувствительности к рыночным индексам

Таблица 52.17

Номер строки	Рыночные индексы	Изменение допущений	31 декабря 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
			Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал	Влияние на прибыль до налогообложения	Влияние на капитал
1	2	3	4	5	6	7
1	МОЕХ	10	0.00	0.00	0.00	0.00
2	МОЕХ отрицательное	-10	0.00	0.00	0.00	0.00

Чувствительность прибыли до налогообложения и капитала к изменению фондового индекса не определялась в виду отсутствия в портфеле долевых ценных бумаг.

Условные обязательства и активы

Таблица 54.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Требования к раскрытию информации
1	2	3
1		

Обязательства и активы условного характера, не удовлетворяющие критериям признания в Бухгалтерском балансе и требующие раскрытия, по состоянию на 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023г. Общества отсутствуют .

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	58 257	0	28 799	87 056
2	финансовые активы, в том числе:	58 257	0	21 402	79 659
3	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	58 257	0	0	58 257
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	58 257	0	0	58 257
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	58 257	0	0	58 257
65	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	21 402	21 402
66	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	21 402	21 402
72	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	21 402	21 402
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	7 397	7 397
86	основные средства (здания)	0	0	7 397	7 397

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.1

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	68 550	0	7 801	76 351
2	финансовые активы, в том числе:	68 550	0	0	68 550
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	68 550	0	0	68 550
4	ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	68 550	0	0	68 550
8	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	68 550	0	0	68 550
85	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	7 801	7 801
86	основные средства (здания)	0	0	7 801	7 801

Контур Кripto

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2024 г.

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	28 731	0	0	0	0	
2	финансовые активы, в том числе:	21 402	0	0	0	0	
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 402	0	0	0	0	
4	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	21 402	0	0	0	0	
5	долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0	
6	долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0	
7	долговые ценные бумаги иностранных государств	0	0	0	0	0	
8	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
9	долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
10	долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	21 402	0	0	0	0	
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	
12	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	
13	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	
14	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	
15	долговые цифровые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	
16	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	
17	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	
18	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0	
19	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0	0	
20	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	
21	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0	0	
22	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	
23	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	
24	нефинансовые активы, в том числе:	7 330	0	0	0	0	
25	основные средства (здания)	7 330	0	0	0	0	

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 декабря 2023 г.

Таблица 56.3

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	7 585	0	0	0	0	
2	нефинансовые активы, в том числе:	7 585	0	0	0	0	
3	основные средства (здания)	7 585	0	0	0	0	
4	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	

Контур Крипто

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

**Информация о сверке изменений по уровню
3 иерархии справедливой стоимости
за 2024 г.**

Таблица 56.4

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	9	10
1	Справедливая стоимость на	31.12.2023	0	0	0	0	7 801	7 801
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год		0	0	0	0	(1 479)	(1 479)
4	Приобретение		0	0	0	0	22 477	22 477
10	Справедливая стоимость на	31.12.2024	0	0	0	0	28 799	28 799

**Информация о сверке изменений по уровню
3 иерархии справедливой стоимости
за 2023г.**

Номер строки	Наименование показателя	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Производные финансовые активы	Производные финансовые обязательства	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	9	10
1	Справедливая стоимость на	31.12.2022	0	0	0	0	610	610
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год		0	0	0	0	(8 552)	(8 552)
4	Приобретение		0	0	0	0	15 744	15 744
10	Справедливая стоимость на	31.12.2023	0	0	0	0	7 801	7 801

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

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
	денежные средства, в том числе:	86 912	0	36 691	123 603	123 603
2	денежные средства на расчетных счетах	86 912	0	0	86 912	86 912
5	денежные средства на расчетных счетах	86 912	0	0	86 912	86 912
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	36 691	36 691	36 691
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	36 691	36 691	36 691
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	35 910	35 910	35 910
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	781	781	781
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	8 250	8 250	8 250
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	8 250	8 250	8 250
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	11	11	11
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	8 239	8 239	8 239

**Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии
справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых
активов и обязательств, не оцениваемых
по справедливой стоимости 31 декабря 2023 г.**

Таблица 56.6

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
2	денежные средства, в том числе:	38 999	0	22 496	61 495	61 495
5	денежные средства на расчетных счетах	38 999	0	0	38 999	38 999
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	22 496	22 496	22 496
29	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	22 496	22 496	22 496
31	дебиторская задолженность клиентов	0	0	21 618	21 618	21 618
35	прочая дебиторская задолженность	0	0	877	877	877
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	275	275	275
55	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	275	275	275
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений	0	0	10	10	10
67	прочая кредиторская задолженность	0	0	265	265	265

Контур Крипто

владелец

АО УК "ФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной
электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

**Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2024 г.**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:							21 402	21 402
6	долговые инструменты							21 402	21 402
7	долевые инструменты								
8	Финансовые активы,							33 979	33 979
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
10	займы выданные и прочие размещенные средства								
11	дебиторская задолженность							33 979	33 979
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							7 681	7 681
24	средства клиентов								
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства								
26	выпущенные долговые ценные бумаги								
27	кредиторская задолженность							7 681	7 681
29	Прочие обязательства						404		404

**Остатки по операциям со связанными сторонами
на 31 декабря 2023 г.**

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:								
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
10	займы выданные и прочие размещенные средства								
11	дебиторская задолженность								
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							81	81
24	средства клиентов								
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства								
26	выпущенные долговые ценные бумаги								
27	кредиторская задолженность							81	81
29	Прочие обязательства						107		107

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2024 г.**

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные								
2	процентные доходы							2426	2426
	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы							78273	78273
	Расходы на персонал					3 319			3319

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 2023 г.**

Таблица 58.2

Номер	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:								
	процентные доходы								
	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы							60185	60185
	Расходы на персонал					3 013			3013

Контур Форте

владелец

АО УК "ФЦ КАПИТАЛ"

МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

серийный номер
срок действия

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE955B660A6
30.10.2024 - 30.12.2037

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер строки	Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	3 319	3 013

События после окончания отчетного периода

Таблица 59

Существенные факты за период с 31 декабря 2024 года и до даты подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества, отсутствуют.

Директор

Малков В.А.

19 марта 2025г.

Контур Кристо

Документ подписан квалифицированной электронной подписью 25.03.2025 06:42

владелец

АО УК "РФЦ-КАПИТАЛ"
МАЛКОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ

серийный номер

4A540944C4D30ADE1B8F9FAF6383DE95BAB660A6

срок действия

30.10.2024 - 30.12.2037