

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	74605724	1047796624083	7707525541

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ**  
на 30 июня 2025 г.

*Акционерное общество "Управляющая компания "Инфраструктурные инвестиции" (АО "УК "Инфраструктурные инвестиции")*

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

*117246, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 17, помещ. 29/7*

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
<b>Раздел I. Активы</b>					
1	Денежные средства		215 471	160 926	51 921
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		11 529	9 710	9 878
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		11 529	9 710	9 878
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		17 151	47 625	122 409
11	дебиторская задолженность		17 151	47 625	122 409
13	Инвестиции в совместные предприятия		16 998	16 818	15 332
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		22 582	23 212	24 485
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них		52	59	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них		37 958	3	104
20	Отложенные налоговые активы		755	1 083	112
21	Прочие активы		5 022	762	2 914
22	Итого активов		327 518	260 198	227 155
<b>Раздел II. Обязательства</b>					
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		39 376	1 872	237
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		39 082	-	-
30	кредиторская задолженность		294	1 872	237
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль		4 691	8 237	7 651
34	Отложенные налоговые обязательства		16 497	19 229	8 547
36	Прочие обязательства		3 391	2 658	3 013
37	Итого обязательств		63 955	31 996	19 448
<b>Раздел III. Капитал</b>					
38	Уставный капитал		50 000	50 000	50 000
40	Резервный капитал		2 500	2 500	2 500
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		211 063	175 703	155 208
44	Итого капитала		263 563	228 203	207 708
45	Итого капитала и обязательств		327 518	260 198	227 155

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Тарасов Дмитрий Вячеславович

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

23 июля 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	74605724	1047796624083	7707525541

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 1 полугодие 2025 г.

*Акционерное общество "Управляющая компания "Инфраструктурные инвестиции" (АО "УК "Инфраструктурные инвестиции")*

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

*117246, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 17, помещ. 29/7*

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
<b>Раздел I. Прибыли и убытки</b>						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(1 736)	13 085	9 220	8 934
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		1 818	(219)	1 618	(219)
4	процентные доходы		24 315	12 463	13 962	6 419
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		-	-	-	(64)
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		(27 673)	1 475	(6 254)	3 114
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		(196)	(633)	(106)	(317)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		109 383	92 466	52 562	51 513
16	Расходы на персонал		(19 355)	(17 320)	(11 405)	(7 702)
17	Прямые операционные расходы		(1 193)	(188)	(597)	(143)
18	Процентные расходы		(2 715)	-	(2 450)	-
21	Общие и административные расходы		(35 674)	(34 411)	(18 732)	(18 102)
23	Прочие доходы		-	568	-	234
24	Прочие расходы		(864)	(4 070)	(650)	(1 004)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		47 846	50 131	27 948	33 730
26	Налог на прибыль, в том числе:		(12 486)	(8 107)	(5 380)	(4 426)
27	текущий налог на прибыль		(14 890)	(6 314)	(4 691)	(3 265)
28	отложенный налог на прибыль		2 404	(1 793)	(689)	(1 160)
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		35 360	42 024	22 568	29 304
<b>Раздел II. Прочий совокупный доход</b>						
69	Итого совокупного дохода (расхода)		35 360	42 024	22 568	29 304

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Тарасов Дмитрий Вячеславович  
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

23 июля 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	74605724	1047796624083	7707525541

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ**  
за 1 полугодие 2025 г.

Акционерное общество "Управляющая компания "Инфраструктурные инвестиции" (АО "УК "Инфраструктурные инвестиции")  
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)  
117246, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 17, помещ. 29/7  
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

1	2	3	4	5	6	7	Резервы										18	19
							8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 10 справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Остаток на 01 января 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
4	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
6	Остаток на 01 января 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155 208	207 708
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 024	42 024
17	Остаток на 30 июня 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	197 231	249 731
18	Остаток на 01 января 2025 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175 703	228 203
21	Остаток на 01 января 2025 г., пересмотренный		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175 703	228 203
23	Остаток на 01 января 2025 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175 703	228 203
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 360	35 360
34	Остаток на 30 июня 2025 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211 063	263 563

Генеральный директор  
(должность руководителя)

23 июля 2025 г.

(подпись)

Тарасов Дмитрий Вячеславович  
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293590000	74605724	1047796624083	7707525541

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 полугодие 2025 г.

Акционерное общество "Управляющая компания "Инфраструктурные инвестиции" (АО "УК "Инфраструктурные инвестиции")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

117246, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 17, помещ. 29/7

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4	5
<b>Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности</b>				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		140 000	87 635
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(45 458)	-
5	Проценты полученные		12 334	4 404
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(16 611)	(17 107)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 019)	(37 364)
12	Уплаченный налог на прибыль		(18 435)	(10 700)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(78)	100
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		70 733	26 968
<b>Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(705)	-
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		250	15 000
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(16 000)	(10 000)
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		440	-
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	(8)
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(16 015)	4 992
<b>Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности</b>				
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		54 718	31 960
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		161 432	52 084
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		216 150	84 044

Генеральный директор  
(должность руководителя)

(подпись)

Тарасов Дмитрий Вячеславович  
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

23 июля 2025 г.

**Примечание 1. Основная деятельность организации**

**Основная деятельность организации**

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-00689
2	Деятельность, осуществляемая организацией	управление паевыми инвестиционными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Акционерное общество
4	Место нахождения организации	117246, г. Москва, Научный проезд, д.17, офис офис 29/7
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Карпенко Николай Викторович
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	нет
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	9

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

**Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность**

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	В течение 1 полугодия 2025 г. ситуация в российской экономике и на финансовых рынках была неоднородной. Российский ВВП рос высокими темпами благодаря расширению частного внутреннего спроса и сохранению повышенного бюджетного стимула. Совет директоров Банка России 6 июня 2025 года принял решение снизить ключевую ставку на 100 б. п., до 20,00% годовых. Текущее инфляционное давление, в том числе устойчивое, продолжает снижаться. Масштабные пошлины США в отношении более чем 200 стран и территорий, продолжающиеся экономические санкции в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, отсутствие соглашения об урегулировании конфликта на Украине, увеличивают экономическую неопределенность и влияют на риски ведения бизнеса как в Российской Федерации, так и за ее пределами. Банк России анализирует каналы влияния эскалации тарифных войн на экономику Российской Федерации.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

**Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой)  
отчетности**

**Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее - ОСБУ), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ некредитная финансовая организация руководствовалась соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ (с учетом применения МСФО 9).Примечаниям в составе отчетности присвоены номера не по порядку, а в соответствии с текстом Положения Банка России от 02.10.2024 № 843-П.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не осуществлялась.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Неприменимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Неприменимо
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Неприменимо

## Примечание 5. Денежные средства

## Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
4	Расчетные счета	216 150	(679)	215 471	161 432	(506)	160 926
7	<b>Итого</b>	<b>216 150</b>	<b>(679)</b>	<b>215 471</b>	<b>161 432</b>	<b>(506)</b>	<b>160 926</b>

**Примечание 5. Денежные средства**

**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	215 471	160 926
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	679	506
7	<b>Итого</b>	<b>216 150</b>	<b>161 432</b>

**Примечание 5. Денежные средства**

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

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2025 г., в том числе:	506	-	-	-	506
2	расчетные счета	506	-	-	-	506
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	671	-	-	-	671
6	расчетные счета	671	-	-	-	671
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-498	-	-	-	(498)
10	расчетные счета	-498	-	-	-	(498)
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2025 г., в том числе:	679	-	-	-	679
22	расчетные счета	679	-	-	-	679

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные  
убытки по денежным средствам  
за 1 полугодие 2024 г.**

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2024 г., в том числе:	163	-	-	-	163
2	расчетные счета	163	-	-	-	163
5	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	119	-	-	-	119
6	расчетные счета	119	-	-	-	119
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-20	-	-	-	(20)
10	расчетные счета	-20	-	-	-	(20)
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 июня 2024 г., в том числе:	263	-	-	-	263
22	расчетные счета	263	-	-	-	263

**Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	11 529	9 710
10	<b>Итого</b>	<b>11 529</b>	<b>9 710</b>

**Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

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

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	11 529	9 710
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	5 756	5 200
4	нефинансовых организаций	5 773	4 510
12	<b>Итого</b>	<b>11 529</b>	<b>9 710</b>

**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые  
по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по  
амортизированной стоимости**

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 июня 2025 г.			на 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Прочие выданные займы	323 854	(323 854)	-	296 174	(296 174)	-
9	Итого	<b>323 854</b>	<b>(323 854)</b>	-	<b>296 174</b>	<b>(296 174)</b>	-

**Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые  
по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**  
**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные  
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной  
стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам**  
за 1 полугодие 2025 г.

Таблица 11.2

Номер по показателю	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2025 г., в том числе:	296 174	-	-	-	-	296 174
7	прочие выданные займы	296 174	-	-	-	-	296 174
10	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	27 680	-	-	-	-	27 680
16	прочие выданные займы	27 680	-	-	-	-	27 680
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня 2025 г., в том числе:	323 854	-	-	-	-	323 854
52	прочие выданные займы	323 854	-	-	-	-	323 854

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные  
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной  
стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам**  
за 1 полугодие 2024 г.

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2024 г., в том числе:	253 534	-	-	-	-	253 534
7	прочие выданные займы	253 534	-	-	-	-	253 534
10	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	16 913	-	-	-	-	16 913
16	прочие выданные займы	16 913	-	-	-	-	16 913
19	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-13 846	-	-	-	-	(13 846)
25	прочие выданные займы	-13 846	-	-	-	-	(13 846)
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня 2024 г., в том числе:	256 602	-	-	-	-	256 602
52	прочие выданные займы	256 602	-	-	-	-	256 602

**Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по  
амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**

**Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости**

**Таблица 12.1**

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		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	17 390	(239)	17 151	47 864	(239)	47 625
7	Существенная дебиторская задолженность: Дебиторская задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг от 21.09.2023	105 000	(105 000)	-	105 000	(105 000)	-
8	<b>Итого</b>	<b>122 390</b>	<b>(105 239)</b>	<b>17 151</b>	<b>152 864</b>	<b>(105 239)</b>	<b>47 625</b>

**Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по  
амортизированной стоимости: дебиторская задолженность  
Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные  
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной  
стоимости: дебиторской задолженности  
за 1 полугодие 2025 г.**

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2025 г., в том числе:	105 239	-	-	-	-	105 239
2	дебиторская задолженность клиентов	239	-	-	-	-	239
6	Существенная дебиторская задолженность: Дебиторская задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг от 21.09.2023	105 000	-	-	-	-	105 000
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня 2025 г., в том числе:	105 239	-	-	-	-	105 239
32	дебиторская задолженность клиентов	239	-	-	-	-	239
36	Существенная дебиторская задолженность: Дебиторская задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг от 21.09.2023	105 000	-	-	-	-	105 000

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные  
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной  
стоимости: дебиторской задолженности  
за 1 полугодие 2024 г.**

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2024 г., в том числе:	105 239	-	-	-	-	105 239
2	дебиторская задолженность клиентов	239	-	-	-	-	239
6	Существенная дебиторская задолженность: Дебиторская задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг от 21.09.2023	105 000	-	-	-	-	105 000
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня 2024 г., в том числе:	105 239	-	-	-	-	105 239
32	дебиторская задолженность клиентов	239	-	-	-	-	239
36	Существенная дебиторская задолженность: Дебиторская задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг от 21.09.2023	105 000	-	-	-	-	105 000

**Примечание 14. Инвестиции в совместные предприятия**

**Инвестиции в совместные предприятия**

Таблица  
14.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 июня 2025 г.				на 31 декабря 2024 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ЗПИФ "Биоэнерго плюс"	20 000	(3 002)	16 998	2,79	20 000	(3 182)	16 818	279,00	643
2	<b>Итого</b>	<b>20 000</b>	<b>(3 002)</b>	<b>16 998</b>		<b>20 000</b>	<b>(3 182)</b>	<b>16 818</b>		

**Примечание 14. Инвестиции в совместные предприятия**

**Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместные предприятия**

Таблица 14.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода	3 182	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	(180)	-
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода	3 002	-

**Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него**

**Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него**

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	24 485	-	-	24 485
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	25 410	-	-	25 410
3	накопленная амортизация	(925)	-	-	(925)
14	Амортизация	(633)	-	-	(633)
21	Балансовая стоимость на 1 июля 2024 г., в том числе:	23 852	-	-	23 852
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	25 410	-	-	25 410
23	накопленная амортизация	(1 558)	-	-	(1 558)
25	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	23 212	-	-	23 212
26	первоначальная (переоцененная) стоимость	25 410	-	-	25 410
27	накопленная амортизация	(2 198)	-	-	(2 198)
38	Амортизация	(630)	-	-	(630)
43	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
44	Прочее	-	-	-	-
45	Балансовая стоимость на 1 июля 2025 г., в том числе:	22 582	-	-	22 582
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	25 410	-	-	25 410
47	накопленная амортизация	(2 828)	-	-	(2 828)
48	накопленное обесценение	-	-	-	-
49	Текстовое пояснение				

**Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него**

**Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах**

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	434	-

**Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него**

**Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах**

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	211	-

**Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения  
в них**

**Нематериальные активы и капитальные вложения в них**

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	152	-	-	-	-	-	1 794
3	накопленная амортизация	(1 641)	(152)	-	-	-	-	-	(1 794)
5	Поступление	-	-	-	-	-	-	68	68
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	68	-	-	-	-	(68)	-
12	Амортизация	-	(2)	-	-	-	-	-	(2)
23	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г.	-	66	-	-	-	-	-	66
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
25	накопленная амортизация	(1 641)	(154)	-	-	-	-	-	(1 795)
27	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г.	-	59	-	-	-	-	-	59
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
29	накопленная амортизация	(1 641)	(161)	-	-	-	-	-	(1 802)
38	Амортизация	-	(7)	-	-	-	-	-	(7)
49	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г.	-	52	-	-	-	-	-	52
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
51	накопленная амортизация	(1 641)	(168)	-	-	-	-	-	(1 809)

**Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них**

**Основные средства и капитальные вложения в них**

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	104	-	-	-	-	-	-	-	104
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
3	накопленная амортизация	-	(1 670)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 029)
13	Амортизация	-	(101)	-	-	-	-	-	-	-	(101)
24	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
26	накопленная амортизация	-	(1 770)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 130)
28	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
30	накопленная амортизация	-	(1 771)	-	(359)	-	-	-	-	-	(2 130)
32	Поступление	-	705	-	-	39 760	-	-	-	-	40 465
40	Амортизация	-	(36)	-	-	(2 473)	-	-	-	-	(2 510)
51	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	-	671	-	-	37 287	-	-	-	-	37 958
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	2 478	-	359	39 760	-	-	-	-	42 598
53	накопленная амортизация	-	(1 807)	-	(359)	(2 473)	-	-	-	-	(4 640)

**Примечание 20. Прочие активы**

**Прочие активы**

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		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	-	-	-	6	-	6
2	Расчеты с персоналом	26	-	26	29	-	29
3	Расчеты по социальному страхованию	14	-	14	14	-	14
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 982	-	4 982	713	-	713
10	<b>Итого</b>	<b>5 022</b>	<b>-</b>	<b>5 022</b>	<b>762</b>	<b>-</b>	<b>762</b>

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	39 082	-
16	<b>Итого</b>	<b>39 082</b>	<b>-</b>

**Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

**Анализ процентных ставок и сроков погашения**

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.		31 декабря 2024 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
2	Обязательства по аренде	22,77	28.02.2028		

**Примечание 26. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

**Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости**

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	44	59
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	78	1 731
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	144	4
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	78
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	78
20	Прочее	28	-
21	<b>Итого</b>	<b>294</b>	<b>1 872</b>

## Примечание 29. Прочие обязательства

## Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	2 853	2 297
3	Расчеты по социальному страхованию	492	362
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	46	-
8	<b>Итого</b>	<b>3 391</b>	<b>2 658</b>

**Примечание 30. Капитал и управление капиталом**

**Уставный капитал акционерного общества**

Таблица 30.1

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2024 г.	50 000	50 000	-	-	-	50 000
4	Остаток на 30 июня 2024 г.	50 000	50 000	-	-	-	50 000
5	На 1 января 2025 г.	50 000	50 000	-	-	-	50 000
8	На 30 июня 2025 г.	50 000	50 000	-	-	-	50 000

## Примечание 30. Капитал и управление капиталом

## Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. Минимальный размер собственных средств управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, над 3 000 000 тысяч рублей, но суммарно не более 80 000 тысяч рублей в соответствии с Указанием Банка России от 19.07.2016 № 4075-У «О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и соискателей лицензии управляющей компании». Минимальный размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, на 30.06.2025 составляет 26 281,41тысячу рублей (на 31.12.2024: 26 025,59 тысяч рублей). Размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, составил на 30.06.2025 188 801,60 тысяч рублей (на 31.12.2023: 128 841,00 тысячи рублей)
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	В течение 1 полугодия 2025 г. Общество не нарушало требований, установленных Банком России требований к величине капитала.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	В связи с отсутствием у Общества условных обязательств, в течение 1 полугодия 2025 г. Общество не формировало прочие резервы.

**Примечание 32. 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**

**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**  
за 1 полугодие 2025 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	1 818	-	-	1 818
2	ценные бумаги	-	1 818	-	-	1 818
13	<b>Итого</b>	-	<b>1 818</b>	-	-	<b>1 818</b>

**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**  
за 1 полугодие 2024 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(219)	-	-	-	(219)
4	прочие долевые инструменты	(219)	-	-	-	(219)
13	<b>Итого</b>	<b>(219)</b>	-	-	-	<b>(219)</b>

**Примечание 32. 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**

**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**  
за 2 квартал 2025 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	1 618	-	-	1 618
4	прочие долевые инструменты	-	1 618	-	-	1 618
13	<b>Итого</b>	-	<b>1 618</b>	-	-	<b>1 618</b>

**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**  
за 2 квартал 2024 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(219)	-	-	-	(219)
4	прочие долевые инструменты	(219)	-	-	-	(219)
13	<b>Итого</b>	<b>(219)</b>	-	-	-	<b>(219)</b>

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	24 315	12 463
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	11 980	8 367
8	прочее	12 335	4 095
15	<b>Итого</b>	<b>24 315</b>	<b>12 463</b>

**Примечание 34. Процентные доходы**

**Процентные доходы**

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	13 962	6 419
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	6 556	4 106
8	прочее	7 406	2 313
15	<b>Итого</b>	<b>13 962</b>	<b>6 419</b>

**Примечание 37. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 37.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	434	-
7	Амортизация недвижимости	(630)	(633)
9	<b>Итого</b>	<b>(196)</b>	<b>(633)</b>

**Примечание 37. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 37.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	211	-
7	Амортизация недвижимости	(317)	(317)
9	<b>Итого</b>	<b>(106)</b>	<b>(317)</b>

**Примечание 40. Выручка от оказания услуг  
и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	109 383	92 466
46	<b>Итого</b>	<b>109 383</b>	<b>92 466</b>
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
54	<b>Всего</b>	<b>109 383</b>	<b>92 466</b>

**Примечание 40. Выручка от оказания услуг  
и комиссионные доходы**

**Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы**

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности		
	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	52 562	51 513
46	<b>Итого</b>	<b>52 562</b>	<b>51 513</b>
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
54	<b>Всего</b>	<b>52 562</b>	<b>51 513</b>

**Примечание 41. Расходы на персонал**

**Расходы на персонал**

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	16 014	14 584
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	2 839	2 439
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	180
6	Прочее	502	117
7	<b>Итого</b>	<b>19 355</b>	<b>17 320</b>

**Примечание 41. Расходы на персонал**

**Расходы на персонал**

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	9 246	6 347
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 657	1 057
5	Расходы по выходным пособиям	-	180
6	Прочее	502	117
7	<b>Итого</b>	<b>11 405</b>	<b>7 702</b>

**Примечание 41. Расходы на персонал**

**Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям**

Таблица 41.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
3	Прочее	-	180
4	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>180</b>

**Примечание 41. Расходы на персонал**

**Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям**

Таблица 41.2

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
3	Прочее	-	180
4	<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>180</b>

**Примечание 42. Прямые операционные расходы**

**Прямые операционные расходы**

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	1 132	188
14	Прочее	62	-
15	<b>Итого</b>	<b>1 193</b>	<b>188</b>

**Примечание 42. Прямые операционные расходы**

**Прямые операционные расходы**

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	572	143
14	Прочее	25	-
15	<b>Итого</b>	<b>597</b>	<b>143</b>

**Примечание 43. Процентные расходы**

**Процентные расходы**

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	2 715	-
7	<b>Итого</b>	<b>2 715</b>	-

**Примечание 43. Процентные расходы**

**Процентные расходы**

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	2 450	-
7	<b>Итого</b>	<b>2 450</b>	-

**Примечание 45. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 276	1 308
2	Амортизация основных средств	2 510	101
3	Амортизация нематериальных активов	7	2
4	Расходы по аренде	2 114	2 202
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	26	6
6	Расходы по страхованию	18	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	677	50
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	24 037	26 431
10	Представительские расходы	-	12
11	Транспортные расходы	515	5
12	Расходы на служебные командировки	1 448	608
14	Неустойки (штрафы, пени)	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	294	117
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	679	-
17	Прочее	2 075	3 569
18	<b>Итого</b>	<b>35 674</b>	<b>34 411</b>

**Примечание 45. Общие и административные расходы**

**Общие и административные расходы**

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	648	533
2	Амортизация основных средств	2 055	21
3	Амортизация нематериальных активов	3	2
4	Расходы по аренде	1 048	1 103
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	26	-
6	Расходы по страхованию	18	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	677	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	11 466	15 298
10	Представительские расходы	-	12
11	Транспортные расходы	330	1
12	Расходы на служебные командировки	922	276
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	168	55
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	559	-
17	Прочее	812	802
18	<b>Итого</b>	<b>18 732</b>	<b>18 102</b>

**Примечание 46. Прочие доходы и расходы**

**Прочие доходы**

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	-	468
6	Прочее	-	100
7	<b>Итого</b>	-	<b>568</b>

**Примечание 46. Прочие доходы и расходы**

**Прочие доходы**

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	-	234
7	<b>Итого</b>	-	<b>234</b>

**Примечание 46. Прочие доходы и расходы**

**Прочие расходы**

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	629	1 149
3	Прочее	235	2 920
4	<b>Итого</b>	<b>864</b>	<b>4 070</b>

**Примечание 46. Прочие доходы и расходы**

**Прочие расходы**

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	592	945
3	Прочее	58	59
4	<b>Итого</b>	<b>650</b>	<b>1 004</b>

**Примечание 47. Аренда**

**Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором**

Таблица 47.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Предоставление помещений в аренду на постоянной основе
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	По договору аренды офиса арендная плата подлежит оплате в рублях.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды, отсутствуют
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Операции продажи с обратной арендой отсутствуют
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	неприменимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	неприменимо
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	неприменимо
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	неприменимо

**Примечание 47. Аренда**

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 июня 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них		37 287	-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства		39 082	-

**Примечание 47. Аренда**

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	6 108	-
2	проценты уплаченные	2 715	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	3 393	-
7	<b>Итого</b>	<b>6 108</b>	<b>-</b>

**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Налог на прибыль в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	14 890	6 314
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(2 404)	1 793
4	<b>Итого налог на прибыль, в том числе:</b>	<b>12 486</b>	<b>8 107</b>
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	12 486	8 107

**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Налог на прибыль в разрезе компонентов**

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	4 691	3 265
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	689	1 160
4	<b>Итого налог на прибыль, в том числе:</b>	<b>5 380</b>	<b>4 426</b>
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	5 380	4 426

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	47 846	50 131
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	7 177	7 520
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	5 309	588
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	12 486	8 107

**Примечание 48. Налог на прибыль**

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	2 квартал 2025 г.	2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	27 948	33 730
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 192	5 059
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:		
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	1 187	(634)
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	5 380	4 426

**Примечание 48. Налог на прибыль**

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных  
налоговых обязательств  
за 1 полугодие 2025 г.  
Продолжающаяся деятельность**

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2025 г.
1	2	3	4	5	7
<b>Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток</b>					
1	Кредиторская задолженность	541	541	-	680
2	Финансовые активы, оцениваемые по СС через ОПУ	214	214	-	403
3	Общая сумма отложенного налогового актива	755	755	-	1 083
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	755	755	-	1 083
<b>Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу</b>					
5	Дебиторская задолженность	(2 609)	(2 609)	-	(7 180)
6	Займы и прочие размещенные средства	(10 276)	(10 276)	-	(8 524)
7	Инвестиционное имущество	(3 387)	(3 387)	-	(3 482)
8	Нематериальные активы	(8)	(8)	-	(9)
9	Основные средства	(101)	(101)	-	-
10	Финансовые активы, оцениваемые по СС через ОПУ	(117)	(117)	-	(34)
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(16 497)	(16 497)	-	(19 229)
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(15 742)	(15 742)	-	(18 146)

13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(15 742)	(15 742)	-	(18 146)
----	--	----------	----------	---	----------

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных  
налоговых обязательств**  
за 1 полугодие 2025 г.  
Прекращенная деятельность

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2025 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных  
налоговых обязательств**  
за 1 полугодие 2024 г.  
Продолжающаяся деятельность

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных  
налоговых обязательств**  
за 1 полугодие 2024 г.  
Прекращенная деятельность

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2023 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	30 июня 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					