

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

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 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 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства		102 112	160 926	51 921
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		11 853	9 710	9 878
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		11 853	9 710	9 878
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		48 166	47 625	122 409
11	дебиторская задолженность		48 166	47 625	122 409
13	Инвестиции в совместные предприятия		17 131	16 818	15 332
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		22 262	23 212	24 485
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них		49	59	-
18	Основные средства и капитальные вложения в них		34 721	3	104
20	Отложенные налоговые активы		1 251	1 083	112
21	Прочие активы		1 067	762	2 914
22	Итого активов		238 612	260 198	227 155
Раздел II. Обязательства					
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		41 680	1 872	237
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		38 272	-	-
30	кредиторская задолженность		3 408	1 872	237
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль		3 130	8 237	7 651
34	Отложенные налоговые обязательства		22 713	19 229	8 547
36	Прочие обязательства		3 718	2 658	3 013
37	Итого обязательств		71 241	31 996	19 448
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал		50 000	50 000	50 000
40	Резервный капитал		2 500	2 500	2 500
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		114 871	175 703	155 208
44	Итого капитала		167 371	228 203	207 708
45	Итого капитала и обязательств		238 612	260 198	227 155

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

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

27 октября 2025 г.

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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 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: 0420003
Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(130 962)	(12 000)	(129 227)	(25 086)
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		2 142	241	324	460
4	процентные доходы		39 202	21 284	14 886	8 821
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		(172 013)	(32 572)	(144 340)	(34 047)
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		(293)	(953)	(97)	(320)
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		185 979	194 319	76 597	101 853
16	Расходы на персонал		(29 307)	(23 406)	(9 952)	(6 086)
17	Прямые операционные расходы		(2 175)	(208)	(982)	(20)
18	Процентные расходы		(4 685)	-	(1 970)	-
21	Общие и административные расходы		(54 831)	(51 293)	(19 158)	(16 882)
23	Прочие доходы		-	802	-	234
24	Прочие расходы		(3 514)	(4 128)	(2 649)	(58)
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		(39 495)	104 085	(87 341)	53 955
26	Налог на прибыль, в том числе:		(21 337)	(24 736)	(8 851)	(16 629)
27	текущий налог на прибыль		(18 020)	(18 479)	(3 130)	(12 165)
28	отложенный налог на прибыль		(3 317)	(6 257)	(5 721)	(4 464)
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		(60 832)	79 349	(96 192)	37 326
Раздел II. Прочий совокупный доход						
69	Итого совокупного дохода (расхода)		(60 832)	79 349	(96 192)	37 326

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

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

27 октября 2025 г.

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

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 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 отращенных 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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 349	79 349
17	Остаток на 30 сентября 2024 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234 557	287 057	
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60 832)	(60 832)
34	Остаток на 30 сентября 2025 г.		50 000	-	2 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114 871	167 371	

Генеральный директор
(должность руководителя)

27 октября 2025 г.

(подпись)

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

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

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 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	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		185 815	185 850
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(64 244)	-
5	Проценты полученные		18 284	8 105
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(25 398)	(23 287)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 419)	(50 951)
12	Уплаченный налог на прибыль		(23 127)	(13 965)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(78)	100
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		89 833	105 852
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(1 069)	-
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		450	15 000
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(150 830)	(39 500)
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		390	-
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	396
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(151 059)	(24 104)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		2 000	-
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		2 000	-
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(59 226)	81 748
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		102 206	133 832

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

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

27 октября 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	10 на 30.09.2025 (9 на 31.12.2024)

**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 9 месяцев 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 в течение 3 квартала 2025 г. последовательно снижал ключевую ставку, 25 июля на 200 б. п., с 20% до 18%, 12 сентября 2025 года на 100 б. п., до 17,00% годовых. Текущее инфляционное давление, в том числе устойчивое, продолжает снижаться. Устойчивые показатели текущего роста цен значимо не изменились и в основном остаются выше 4; в пересчете на год. 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 сентября 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	102 206	(94)	102 112	161 432	(506)	160 926
7	Итого	102 206	(94)	102 112	161 432	(506)	160 926

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	102 112	160 926
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	94	506
7	Итого	102 206	161 432

Примечание 5. Денежные средства

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 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:	-1 082	-	-	-	(1 082)
10	расчетные счета	-1 082	-	-	-	(1 082)
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2025 г., в том числе:	94	-	-	-	94
22	расчетные счета	94	-	-	-	94

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 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 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам		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:	276	-	-	-	276
6	расчетные счета	276	-	-	-	276
9	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-22	-	-	-	(22)
10	расчетные счета	-22	-	-	-	(22)
21	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2024 г., в том числе:	418	-	-	-	418
22	расчетные счета	418	-	-	-	418

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 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	11 853	9 710
10	Итого	11 853	9 710

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 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	11 853	9 710
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	6 080	5 200
4	нефинансовых организаций	5 773	4 510
12	Итого	11 853	9 710

**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 сентября 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
1	Требования по возврату выданного обеспечения	1 440	(1 440)	-	-	-	-
6	Прочие выданные займы	467 472	(467 472)	-	296 174	(296 174)	-
9	Итого	468 912	(468 912)	-	296 174	(296 174)	-

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 9 месяцев 2025 г.

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячному 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:	172 738	-	-	-	-	172 738
11	требования по возврату выданного обеспечения	1 440	-	-	-	-	1 440
16	прочие выданные займы	171 298	-	-	-	-	171 298
46	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том числе:	468 912	-	-	-	-	468 912
47	требования по возврату выданного обеспечения	1 440	-	-	-	-	1 440
52	прочие выданные займы	467 472	-	-	-	-	467 472

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячному 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:	56 485	-	-	-	-	56 485
16	прочие выданные займы	56 485	-	-	-	-	56 485
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 сентября 2024 г., в том числе:	296 174	-	-	-	-	296 174
52	прочие выданные займы	296 174	-	-	-	-	296 174

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 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	48 405	(239)	48 166	47 864	(239)	47 625
8	Итого	153 405	(105 239)	48 166	152 864	(105 239)	47 625

**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 9 месяцев 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
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том числе:	105 239	-	-	-	-	105 239
32	дебиторская задолженность клиентов	239	-	-	-	-	239

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной
стоимости: дебиторской задолженности
за 9 месяцев 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
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2024 г., в том числе:	105 239	-	-	-	-	105 239
32	дебиторская задолженность клиентов	239	-	-	-	-	239

Примечание 14. Инвестиции в совместные предприятия

Инвестиции в совместные предприятия

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 сентября 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	(2 869)	17 131	-	20 000	(3 182)	16 818	-	643
2	Итого	20 000	(2 869)	17 131		20 000	(3 182)	16 818		
3	Текстовое пояснение									

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	(953)	-	-	(953)
21	Балансовая стоимость на 1 октября 2024 г., в том числе:	23 532	-	-	23 532
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	25 410	-	-	25 410
23	накопленная амортизация	(1 878)	-	-	(1 878)
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	(950)	-	-	(950)
43	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
44	Прочее	-	-	-	-
45	Балансовая стоимость на 1 октября 2025 г., в том числе:	22 262	-	-	22 262
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	25 410	-	-	25 410
47	накопленная амортизация	(3 148)	-	-	(3 148)
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	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	657	-
5	Итого	657	-

Примечание 17. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	223	-
5	Итого	223	-

**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
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	-	(5)	-	-	-	-	-	(5)
23	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г.	-	63	-	-	-	-	-	63
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
25	накопленная амортизация	(1 641)	(158)	-	-	-	-	-	(1 799)
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	-	(10)	-	-	-	-	-	(10)
49	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	-	49	-	-	-	-	-	49
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 641	220	-	-	-	-	-	1 862
51	накопленная амортизация	(1 641)	(171)	-	-	-	-	-	(1 813)

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 сентября 2024 г., в том числе:	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 774	-	359	-	-	-	-	-	2 133
26	накопленная амортизация	-	(1 771)	-	(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	-	1 069	-	-	16 066	-	-	-	-	17 135
40	Амортизация	-	(116)	-	-	(5 995)	-	-	-	-	(6 111)
50	Прочее	-	-	-	-	23 694	-	-	-	-	23 694
51	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	956	-	-	33 765	-	-	-	-	34 721
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	2 842	-	359	39 760	-	-	-	-	42 962
53	накопленная амортизация	-	(1 887)	-	(359)	(5 995)	-	-	-	-	(8 241)

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 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	1 028	-	1 028	713	-	713
10	Итого	1 067	-	1 067	762	-	762

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 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
2	Обязательства по аренде	36 272	-
9	Средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	2 000	-
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	2 000	-
16	Итого	38 272	-

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 сентября 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		
5	Средства, привлеченные от других юридических лиц	18	15.11.2025		

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 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	-	4
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	178	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	78
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	78
20	Прочее	3 108	-
21	Итого	3 408	1 872

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	3 026	2 297
3	Расчеты по социальному страхованию	475	362
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	217	-
8	Итого	3 718	2 658

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 сентября 2024 г.	50 000	50 000	-	-	-	50 000
5	На 1 января 2025 г.	50 000	50 000	-	-	-	50 000
8	На 30 сентября 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	<p>Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.</p> <p>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 30.09.2025 составляет 26 506 ,44 тысячи рублей (на 31.12.2024: 26 025,59 тысяч рублей). Размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, составил на 30.09.2025 63 285,88 тысяч рублей (на 31.12.2024: 128 841,00 тысячи рублей)</p>
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	В течение 9 месяцев 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 9 месяцев 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 9 месяцев 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:	-	2 142	-	-	2 142
2	ценные бумаги	-	2 142	-	-	2 142
13	Итого	-	2 142	-	-	2 142

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 9 месяцев 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:	(264)	-	505	-	241
2	ценные бумаги	-	-	505	-	505
4	прочие долевые инструменты	(264)	-	-	-	(264)
13	Итого	(264)	-	505	-	241

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 3 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:	-	324	-	-	324
2	ценные бумаги	-	324	-	-	324
13	Итого	-	324	-	-	324

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 3 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:	(45)	-	505	-	460
2	ценные бумаги	-	-	505	-	505
4	прочие долевые инструменты	(45)	-	-	-	(45)
13	Итого	(45)	-	505	-	460

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	39 202	21 284
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	20 918	13 233
8	прочее	18 284	8 051
15	Итого	39 202	21 284

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	14 886	8 821
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	8 937	4 866
8	прочее	5 949	3 956
15	Итого	14 886	8 821

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	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	657	-
7	Амортизация недвижимости	(950)	(953)
9	Итого	(293)	(953)

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	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	223	-
7	Амортизация недвижимости	(320)	(320)
9	Итого	(97)	(320)

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

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 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	185 979	194 319
46	Итого	185 979	194 319
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
54	Всего	185 979	194 319

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

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 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	76 597	101 853
46	Итого	76 597	101 853
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
54	Всего	76 597	101 853

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	24 456	19 801
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 294	3 303
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	180
6	Прочее	558	122
7	Итого	29 307	23 406

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	8 442	5 217
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 454	864
6	Прочее	56	5
7	Итого	9 952	6 086

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	2 099	207
14	Прочее	76	1
15	Итого	2 175	208

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	967	19
14	Прочее	14	1
15	Итого	982	20

Примечание 43. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	4 685	-
7	Итого	4 685	-

Примечание 43. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
5	По обязательствам по аренде	1 970	-
7	Итого	1 970	-

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 910	1 828
2	Амортизация основных средств	6 111	101
3	Амортизация нематериальных активов	10	5
4	Расходы по аренде	3 163	3 895
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	26	13
6	Расходы по страхованию	36	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	3 437	50
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	32 137	39 127
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	1
10	Представительские расходы	-	12
11	Транспортные расходы	696	5
12	Расходы на служебные командировки	1 980	1 021
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	362	175
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 635	-
17	Прочее	3 331	5 061
18	Итого	54 831	51 293

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	634	520
2	Амортизация основных средств	3 602	-
3	Амортизация нематериальных активов	3	3
4	Расходы по аренде	1 049	1 693
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	7
6	Расходы по страхованию	18	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	2 760	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	8 100	12 696
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	-	1
11	Транспортные расходы	181	-
12	Расходы на служебные командировки	532	413
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	68	58
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	956	-
17	Прочее	1 256	1 492
18	Итого	19 158	16 882

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	-	702
6	Прочее	-	100
7	Итого	-	802

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1

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

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	1 240	1 149
3	Прочее	2 274	2 979
4	Итого	3 514	4 128

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 46.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	610	-
3	Прочее	2 039	58
4	Итого	2 649	58

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 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них		33 765	-
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства		36 272	-

Примечание 48. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	18 020	-
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3 317	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	21 337	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	21 337	-

Примечание 48. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	3 130	-
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	5 721	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	8 851	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	8 851	-

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	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(39 495)	104 085
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(5 924)	-
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	27 261	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	27 261	-
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	21 337	-

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	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(87 341)	53 955
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(13 101)	-
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	21 952	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	21 952	-
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	8 851	-