

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Компания «Примула»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Компания «Примула» (ОГРН: 1024200681130).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса организации по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- отчета о финансовых результатах организации за 2025 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала организации за 2025 год и отчета о движении денежных средств организации за 2025 год;
- примечаний в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2025 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Компания «Примула» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение требований Указания Банка России от 02.10.2024 № 6891-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета исправлений ошибок некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами» существенная ошибка прошлых лет, связанная с некорректным отражением реклассификации облигаций из категории финансовых активов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, была исправлена перспективно (путем признания корректировок в текущем периоде) в то время, как она подлежала исправлению ретроспективно. В результате чего искажены сопоставимые данные на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, а именно:

- завышены строка 2 «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток», 3 «Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток» бухгалтерского баланса организации на сумму 229 759 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г. и на сумму 244 494 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023 г.;

- занижены строка 5 «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход», 6 «Долговые инструменты» бухгалтерского баланса организации на сумму 229 759 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г. и на сумму 244 494 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2023 г.



В связи с указанным выше фактом также некорректно классифицирована накопленная переоценка указанных ценных бумаг по строкам 39 «Добавочный капитал», 42 «Резервы», 43 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в разделе III «Капитал» бухгалтерского баланса организации по состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г.

Возможное влияние искажения на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации признано существенным, однако, количественная оценка влияния искажения на указанные показатели бухгалтерского баланса организации, а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о финансовых результатах организации за 2024 год, отчета об изменении капитала организации за 2024 год не могла быть произведена нами с достаточной надежностью.

В нарушение требований Положения Банка России № 843-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности» и Положение Банка России от 2 октября 2024 г. № 490-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями» в прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Компания «Примула» не отражены показатели отложенных налоговых активов и обязательств. Возможное влияние искажения на бухгалтерскую (финансовую) отчетность признано существенным, однако, количественная оценка влияния искажения на показатели по строкам «Отложенные налоговые активы», «Отложенные налоговые обязательства» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса организации, а также на взаимосвязанные с ними показатели отчета о финансовых результатах организации, отчета об изменениях капитала организации не могла быть произведена нами с достаточной надежностью.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участники несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации бухгалтерской (финансовой)

отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с участниками аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения участников аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Кожемяков Андрей Николаевич (ОПНЗ 22006039757), действует от имени ООО «АКК «Аудэкс» на основании доверенности №3/АКК от 10.01.2022



Кожемяков Андрей Николаевич

Руководитель аудита (ОПНЗ 22006039757)



Кожемяков Андрей Николаевич

Аудиторская организация:

Наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Аудэкс», ОГРН 1141690066561

Место нахождения

420021, Республика Татарстан, город Казань, улица Сафьян, дом 8, этаж 3 помещение 24
ОПНЗ 12006043740

15.04.2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А
(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	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	63,74	30,96	62,23
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	229 759,14	244 494,42
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	229 759,14	244 494,42
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	7	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		432 854,45	49 844,26	49 860,51
6	долговые инструменты	8	384 623,20	0	0
7	долевые инструменты	9	48 231,25	49 844,26	49 860,51
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		13 746,10	102 559,82	71 250,60
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	24 229,26	26 503,84
11	дебиторская задолженность	12	13 746,10	78 330,56	44 746,76
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	15	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0	0
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	0	0	0
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	7 962,34	8 892,52	10 422,46
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	0	0	0
21	Прочие активы	20	0	0	0
22	Итого активов		454 626,63	391 086,71	376 090,23
Раздел II. Обязательства					
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0	0

24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль	21	0	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	22	0	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		12 446,30	9 260,50	10 458,10
27	средства клиентов	23	6 423,56	7 328,13	9 951,99
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	0	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0	0
30	кредиторская задолженность	26	6 022,73	1 932,37	506,12
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0	0
32	Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	27	0	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	10 140,74	293,90	1 797,14
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0	0
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0	0
36	Прочие обязательства	29	1 508,07	238,71	0
37	Итого обязательств		24 095,11	9 793,11	12 255,24
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30	202 802,59	202 802,59	202 802,59
39	Добавочный капитал	30	22 492,57	15 898,35	34 117,09
40	Резервный капитал	30	0	0	0
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	0	0	0
42	Резервы		53 347,83	51 267,08	8 962,65
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		151 888,53	111 325,58	117 952,66
44	Итого капитала		430 531,52	381 293,60	363 834,99
45	Итого капитала и обязательств		454 626,63	391 086,71	376 090,23

Генеральный директор
(должность)

Морозов А. Н.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

31

марта

2026



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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А

(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	За Январь-Декабрь 2025г.	За Январь-Декабрь 2024г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		73 299,46	18 963,62
2	вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	0	8 337,53
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	33	0	0
4	процентные доходы	34	6 328,28	6 397,76
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		2 578,28	4 228,33
6	вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	64 392,90	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0

8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		0	0
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	6 829,83	6 010,40
16	Расходы на персонал	41	(5 747,23)	(4 483,91)
17	Прямые операционные расходы	42	(25 321,05)	(351,05)
18	Процентные расходы	43	0	0
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	44	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	0	0
21	Общие и административные расходы	45	(4 951,54)	(26 766,14)
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
23	Прочие доходы	46	0	0
24	Прочие расходы	46	0	0
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		44 109,46	(6 627,08)
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	(10 140,74)	0
27	текущий налог на прибыль	48	(10 140,74)	0

28	отложенный налог на прибыль	48	0	0
29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		33 968,73	(6 627,08)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		6 594,22	18 218,74
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов		0	0
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		0	0
36	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		6 594,22	18 218,74
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		6 594,22	18 218,74
38	связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
39	обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0
40	изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		0	0
41	связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		0	0
42	стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0

43	финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0
44	связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
47	влияние налога на прибыль, связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	0
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
53	связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
54	под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0

55	реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
58	связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
60	реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том		0	0
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		6 594,22	18 218,74
69	Итого совокупного дохода (расхода)		40 562,95	11 591,66

Генеральный директор
(должность)



Морозов А. Н.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

31

марта

2026

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула"
 (полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
 650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г. Красноармейская ул, дом 50, корпус А
 (адрес организации в пределах места нахождения организации)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	резерв переоценки долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Остаток на 31 декабря 2023 г.		202 802,59	34 117,09	0	0	0	0	0	0	0
2	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 31 декабря 2023 г., пересмотренный		202 802,59	34 117,09	0	0	0	0	0	0	0
5	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Остаток на 31 декабря 2023 г.		202 802,59	34 117,09	0	0	0	0	0	0	0
7	Прибыль (убыток) после налогообложения										
8	соответствующий отчетному периоду предшествующего года, в том числе:										
9	прочий совокупный доход (расход), не состояв прибыли или убытка										
10	подлежащий реклассификации в прочий совокупный доход (расход), состояв прибыли или убытка										
11	Выпуск акций (вклады участников)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Дивиденды (распределение прибыли)	49									
14	Прочие взносы акционеров (участников)										
15	Прочие распределения в пользу участников										
16	Прочее										
17	Остаток на 31 декабря 2024 г.		0	(18 218,74)	0	0	0	0	0	0	0
18	Остаток на 31 декабря 2024 г.		202 802,59	15 898,35	0	0	0	0	0	0	0
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		202 802,59	15 898,35	0	0	0	0	0	0	0
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный		202 802,59	15 898,35	0	0	0	0	0	0	0

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Декабрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""

(полное и (или) сокращенные фирменные наименования)

650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А

(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	Январь - Декабрь 2025	Январь - Декабрь 2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		4 550,94	4 385,53
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		11 914,67	3 381,01
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(21 432,35)	(20 731,77)
5	Проценты полученные		10 070,64	5 395,80
6	Проценты уплаченные		0	0
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		2 429,04	4 937,18
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		17 902,42	(8 542,28)
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		2 878,87	0
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(5 232,42)	(3 755,15)
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(3 888,70)	(2 547,23)
12	Уплаченный налог на прибыль		(9 262,66)	(2 788,44)
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(55 539,42)	2 237,93

14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(45 608,95)	(18 027,42)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0	0
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		0	0
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		0	0
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		47 586,96	19 861,09
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(1 945,24)	(1 864,94)
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		45 641,73	17 996,15
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				

33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		0	0
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		0	0
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		0	0
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		0	0
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		0	0
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		0	0
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
43	Платежи в связи с погашением (выкупом) облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		0	0
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		32,78	(31,27)
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		30,96	62,23
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		63,74	30,96

Генеральный директор
(должность)


(подпись)

Морозов А. Н.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

31

марта

2026г.



Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

На 31 декабря 2025 г.

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)	042-11210-100000, 24.04.2008
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Брокерская деятельность
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	650010, Кемеровская обл.-Кузбасс, Кемерово г., Красноармейская ул., дом 50, корпус А
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Морозов Александр Николаевич
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	0
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	12

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2 Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	3 За 12 месяцев 2025 года рост экономики замедлился. Темп роста ВВП составил 1,1% в годовом выражении после 1,3% после четвертого квартала прошлого года. Ухудшение динамики ВВП за 9 месяцев связано с ситуацией в сельском хозяйстве, отрицательный вклад которого темпы роста составил 0,4%. Рост ВВП в декабре оценивался на уровне 1,1%, рост промышленного производства замедлился до 2,1%. В строительной сфере наметился рост после падения в предыдущие два месяца (плюс 0,1% год к году). В ближайшие кварталы рост экономики будет оставаться под давлением, как следствие, замедление потребительской активности. В то же время, наличие таких факторов как высокая волатильность финансовых рынков, наличие неопределенности из-за введения масштаба воздействия США в отношении форфорсии.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Внешнеэкономическая и внешнеполитическая неопределенность остается на высоком уровне, что может оказать негативное влияние на курсовые и инфляционные ожидания

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерский учет ведется на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов, утвержденных ЦБ РФ, либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию Обществу используется стандарты МСФО касающиеся аналогичных и связанных вопросов
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Финансовые активы
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	не применимо
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	не применимо

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

Изложение принципов учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Профессиональные суждения по финансовым активам в связи с изменением бизнес-модели, приводят к необходимости реклассификации финансового актива в другую группу учета, что оказывает влияние на отражение результата
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья "Резервы-условные обязательства" - оценка основных обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО13 в оценке. Общество использует различные методы определения справедливо стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и исходных данных, которые доступны по нему на дату проведения оценки
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации и составляет отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по курсу РФ ЦБ
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельности
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменения учетной политики в отчетном периоде вносились
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание на то, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Изменения учетной политики в отчетном периоде не производились
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		

9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты до востребования; - овернайт, а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимости депозитов в кредитных организациях как правило, является сумма договора
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход т в случае, если в их бизнес-модели, цель которой достигается путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором, потоком денежных средств
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным Обществом или оказывает значительное влияние на его деятельность, то акции учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, которая как правило, является справедливой стоимостью
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая является справедливой стоимостью
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Досрочная кредиторская задолженность может возникнуть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Порядок признания и последующего учета хеджирования Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельность в целях хеджирования рисков

40	<p>Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	не применимо
21	<p>Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)</p>	не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		

После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемые по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации. Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного срока использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет: - недвижимость, находящаяся в собственности, - срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства, согласно требованиям настоящей Учетной политики; - недвижимость, полученная по договору операционной аренды - исходя из срока договора аренды. Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества. По земельным участкам амортизация не начисляется. Инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года. На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует, либо уменьшился. Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета). Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается: - сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов. В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлины) и иные аналогичные по своей сути затраты

23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Если часть недвижимости используется Обществом для администрирования целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более %от общей площади. Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	не применимо
25	Раздел VI. Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: - в сумме фактических затрат на сооружение(строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и и иных возмещаемых налогов; ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный дл использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд или в административных целях, в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: _ объект способен принести Обществу экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Для составления бухгалтерской(финансовой) отчетности,Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортное средство, прочие основные средства. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельной конструктивно обособленный предмет,пердзначенный для выполнения определенных самостоятельных функций,или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100000 рублей(с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100000 руб.за единицу(с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов(балансовый счет 61009"Инвентарь и хозяйственные принадлежности")</p>

26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	не применимо
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности использования
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом признается объект одновременно удовлетворяющие следующим условиям: -объект способен принести Организации экономические выгоды в будущем, организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	не применимо
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит сверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Амортизация по всем НМА начисляется линейным способом
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	НМА созданный Обществом включает затраты на заработную плату сотрудников, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, расходы на вознаграждение по договорам
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		

35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Обязательство по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В организации отсутствуют пенсионные платы
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми	не применимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	не применимо
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	не применимо
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	не применимо
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Имущество принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если применяется решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающего использования
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	не применимо
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв-оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резерв изначально признан

47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Сумма на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат непосредственно относящихся к эмиссии новых акций
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	При покупке, продаже или аннулировании долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные акции могут быть приобретены и удерживаться самой организацией
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общества может создаваться резервный фонд. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового	Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально
52	Порядок отражения дивидендов	Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 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	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0
2	Цифровые рубли	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0
4	Расчетные счета	63,74	0	63,74	30,96	0	30,96
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0
6	прочее	0	0	0	0	0	0
7	Итого	63,74	0	63,74	30,96	0	30,96
8	Текстовое пояснение						
Дополнительные существенные денежные средства		На 31 декабря 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
2		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	63,74	30,96
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	63,74	30,96
8	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные компоненты денежных средств и их эквивалентов	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

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	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	0	0
2	кредитных организаций и банков-некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
4	нефинансовых организаций	0	0
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	0	229 759,14
6	Правительства Российской Федерации	0	0
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	13 776,64
8	иностранных государств	0	19 998,82
9	кредитных организаций и банков-некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	1 565,60
10	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
11	нефинансовых организаций	0	194 418,08
12	Итого	0	229 759,14
13	Текстовое пояснение		

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	384 623,20	0
2	Правительства Российской Федерации	0	0
3	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	19 827,64	0
4	иностранных государств	19 998,82	0
5	кредитных организаций и банков-	0	0
6	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
7	нефинансовых организаций	344 796,73	0
8	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0
9	субординированные депозиты	0	0
10	Займы выданные, в том числе:	0	0
11	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0
12	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0
13	прочие выданные займы	0	0
14	Долговые цифровые финансовые активы	0	0
15	Прочее	0	0
16	Итого	384 623,20	0
17	Текстовое пояснение		

Займы выданные, в том числе: дополнительные существенные займы выданные	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

Дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
совокупный доход: долевыми инструментами

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	1 565,60
2	Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	0	0
3	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	48 231,25	48 278,66
4	Долевые цифровые финансовые активы	0	0
5	Прочее	0	0
6	Итого	48 231,25	49 844,26
7	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 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	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	13 288,49	0	13 288,49	2 752,35	0	2 752,35
3	Расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
7	Прочее	457,61	0	457,61	75 578,20	0	75 578,20
8	Итого	13 746,10	0	13 746,10	78 330,56	0	78 330,56
9	Текстовое пояснение						
Дополнительная существенная дебиторская задолженность		На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
2		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

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

Выверк: изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
За Январь 2025 г. - Декабрь 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	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 кредитные убытки на начало периода, в том числе:	78 330,56	0	0	0	0	78 330,56	
2	дебиторская задолженность клиентов	75 578,20	0	0	0	0	75 578,20	
3	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	
4	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	2 752,35	0	0	0	0	2 752,35	
6	прочее	313 009,42	0	0	0	0	313 009,42	
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:							
8	дебиторская задолженность клиентов	313 009,42	0	0	0	0	313 009,42	
9	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	
10	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	
12	прочее	0	0	0	0	0	0	
13	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(378 051,49)	0	0	0	0	(378 051,49)	
14	дебиторская задолженность клиентов	(375 299,14)	0	0	0	0	(375 299,14)	
15	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	
16	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	
17	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	
18	прочее	(2 752,35)	0	0	0	0	(2 752,35)	
19	Реклассификация, в том числе:	0	0	0	0	0	0	
20	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	

21	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	13 288,49	0	0	0	0	0	0	0	13 288,49
32	дебиторская задолженность клиентов	13 288,49	0	0	0	0	0	0	0	13 288,49
33	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Текстовое пояснение									

	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	4	5	6		
Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе: дополнительная существующая дебиторская задолженность	3	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0	0
							8

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные	Итого
--	---	--	-------

Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: дополнительная существенная дебиторская задолженность	убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	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	убытки по финансовым активам, являющимся обесцененными при первоначальном признании
	3	4	5	6	7
2	0	0	0	0	0
Итого					8

Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе: дополнительная существенная дебиторская задолженность	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся обесцененными при первоначальном признании
	3	4	5	6	7
2	0	0	0	0	0
Итого					8

Реклассификация, в том числе: дополнительная существенная дебиторская задолженность	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся обесцененными при первоначальном признании
	3	4	5	6	7
2	0	0	0	0	0
Итого					8

Прочие изменения, в том числе: дополнительная существенная дебиторская задолженность	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	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	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся обесцененными при первоначальном признании
	3	4	5	6	7
2	0	0	0	0	0
Итого					8

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные
сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок	сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок
Итого	Итого

Номер показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе: дополнительная существенная дебиторская задолженность	убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	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	убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	8
2		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

Выверка измененный оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности
За Январь 2024 г. - Декабрь 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	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	44 746,76	0	0	0	0	44 746,76	
2	дебиторская задолженность клиентов	42 949,79	0	0	0	0	42 949,79	
3	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	
4	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	
5	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	
6	прочее	1 796,97	0	0	0	0	1 796,97	
7	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	33 583,80	0	0	0	0	33 583,80	
8	дебиторская задолженность клиентов	32 628,42	0	0	0	0	32 628,42	
9	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	
10	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	
11	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	
12	прочее	955,38	0	0	0	0	955,38	
13	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0	
14	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	
15	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	

Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе: дополнительная существенная дебиторская задолженность	убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	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	убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	
2	3	4	5	6	7	8
	0	0	0	0	0	0

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства и капитальные вложения в н/д

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в ф
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	9 388,73	0	0	1 033,73	0
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	0	0	1 209,42	0
3	накопленная амортизация	(2 145,89)	0	0	(175,69)	0
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0
5	Поступление	0	0	0	0	0
6	Перевод капитальных вложений в основные средства	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
8	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0
9	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0
11	накопленная амортизация	0	0	0	0	0
12	накопленное обесценение	0	0	0	0	0
13	Амортизация	(937,43)	0	0	(592,50)	0
14	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0
15	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
16	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0
17	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0
18	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
19	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0
21	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
22	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0
23	Прочее	0	0	0	0	0
24	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	8 451,30	0	0	441,23	0
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	0	0	1 209,42	0
26	накопленная амортизация	(3 083,32)	0	0	(768,19)	0
27	накопленное обесценение	0	0	0	0	0
28	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	8 451,30	0	0	441,23	0
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	0	0	1 209,42	0

30	накопленная амортизация	(3 083,32)	0	0	(768,19)	0
31	накопленное обесценение	0	0	0	0	0
32	Поступление	0	0	0	0	0
33	Перевод капитальных вложений в основные средства	0	0	0	0	0
34	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
35	Переклассификация в инвестиционное имущество и обратно	0	0	0	0	0
36	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0
37	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	0	0	0	0
38	накопленная амортизация	0	0	0	0	0
39	накопленное обесценение	0	0	0	0	0
40	Амортизация	(488,96)	0	0	(441,23)	0
41	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0
42	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
43	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0
44	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0
45	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
46	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0
47	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	0	0	0	0	0
48	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0
49	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0
50	Прочее	0	0	0	0	0
51	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	7 962,34	0	0	0	0
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	0	0	1 209,42	0
53	накопленная амортизация	(3 572,28)	0	0	(1 209,42)	0
54	накопленное обесценение	0	0	0	0	0
55	Текстовое пояснение					

Основные средства в собственности: дополнительные существенные группы основных средств	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	накопленное обесценение	Поступление
	1	2				
	0	0	0	0	0	0
	1	2	3	4	5	6

**Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
средства клиентов**

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	0	0
2	индивидуальное клиринговое	0	0
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	0	0
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	6 423,56	7 328,13
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0
6	Прочее	0	0
7	Итого	6 423,56	7 328,13
8	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные средства клиентов	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	409,80	501,00
2	Кредиторская задолженность по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
20	Прочее	5 612,93	1 431,37
21	Итого	6 022,73	1 932,37
22	Текстовое пояснение		

Дополнительная существенная кредиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0
3	Расчеты по социальному страхованию	0	0
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
7	Прочее	1 508,07	238,71
8	Итого	1 508,07	238,71
9	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные прочие обязательства	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 30. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Морозов А.Н. - 92,3744%; Морозов Н.С. - 2,6765%; Доктюшина Е.Н. - 4,9491%
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	
4	Информация о распределении прибыли	
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	

Примечание 30. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	<p>Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России</p>	<p>Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской организации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течении 12 месяцев 2024 и 12 месяцев 2025 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2025, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 15000 тысяч рублей. На 31.12.2025 г., величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 109639 тысяч рублей.</p>
2	<p>Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений</p>	
3	<p>Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них</p>	

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 328,28	6 397,76
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6 328,28	6 397,76
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
5	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	0	0
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
8	прочее	0	0
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
11	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	0	0
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0
14	прочее	0	0
15	Итого	6 328,28	6 397,76
16	Текстовое пояснение		

По необесцененным финансовым активам, в том числе: по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
2	3	4
	0	0

По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 35. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

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

Таблица 35.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, реклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов	0	0
2	реклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании	0	0
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания	0	0
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	64 392,90	0
6	Итого	64 392,90	0
7	Текстовое пояснение		

Примечание 40. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0
7	Итого	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0
15	Итого	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0
21	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0
22	Итого	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0
25	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0
26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	860,81	1 268,41
29	Итого	860,81	1 268,41
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0

33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	557,98	735,33
35	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0
37	Итого	557,98	735,33
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	0	0
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0
46	Итого	0	0
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
47	Агентское вознаграждение	4 693,04	2 266,07
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0
52	Прочее	717,99	1 740,58
53	Итого	5 411,04	4 006,65
54	Всего	6 829,83	6 010,40
55	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные доходы по основному виду деятельности	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	4 032,29	3 141,25
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 216,02	947,17
3	Расходы по программе с установленными выплатами	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0
5	Расходы по выходным пособиям	0	0
6	Прочее	498,92	395,49
7	Итого	5 747,23	4 483,91
8	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные расходы на персонал	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0
3	Почтовые расходы	3,51	4,17
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	137,31	-0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	120,00
6	Биржевые сборы	1,42	4,15
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0
10	Расходы на технические услуги	6 166,34	222,73
11	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0
12	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0
13	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	0	0
14	Прочее	19 012,47	0
15	Итого	25 321,05	351,05
16	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные прямые операционные расходы	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
2	3	4
	0	0

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	0	0
2	Амортизация основных средств	930,19	1 529,94
3	Амортизация нематериальных активов	0	0
4	Расходы по аренде	0	0
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	378,00	7 024,70
6	Расходы по страхованию	0	0
7	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	478,83	4 360,62
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	0	0
10	Представительские расходы	0	0
11	Транспортные расходы	312,50	198,43
12	Расходы на служебные командировки	0	0
13	Прочие хозяйственные расходы	50,20	428,76
14	Неустойки (штрафы, пени)	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	108,32	115,11
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 740,21	2 938,42
17	Прочее	953,29	10 170,17
18	Итого	4 951,54	26 766,14
19	Текстовое пояснение		

Дополнительные существенные общие и административные расходы	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
2	3	4
	0	0

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	Договор аренды нежилых помещений №1 А/2025 от 01.01.2025 г., между ООО "Симвод" и ООО "Компания "Примула"
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подтвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	
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	4460400 руб.
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	

Примечание 47. Аренда

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	0	0
2	проценты уплаченные	0	0
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	0	0
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	0	0
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	4 460,40	0
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	4 460,40	0
7	Итого	4 460,40	0
8	Текстовое пояснение		

Примечание 47. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендодателем

Таблица 47.4

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендодателя, связанной с договорами аренды	Договор аренды №3Ш/2025 от 01.10.2025 г., с ООО "Символ"
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами на предмет аренды, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	
3	Качественная и количественная информация, объясняющая существенные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	
4	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	ограничений нет
5	Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	300000 рубл.
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	

Примечание 47. Аренда

Анализ арендных платежей по срокам погашения, получаемых по операционной аренде, в случаях, когда организация является арендодателем

Таблица 47.6

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	300,00	0
2	От 1 года до 2 лет	0	0
3	От 2 лет до 3 лет	0	0
4	От 3 лет до 4 лет	0	0
5	От 4 лет до 5 лет	0	0
6	Более 5 лет	0	0
7	Итого	300,00	0
8	Текстовое пояснение	Арендатор ООО "Симвод", Договор аренды №31П/2025 от 01.10.2025 г.	

Примечание 48. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.		За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.	
		3	4	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	10 140,74	0	0	0
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	0	0	0	0
3	Прочее	0	0	0	0
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	10 140,74	0	0	0
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	0	0	0	0
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	10 140,74	0	0	0
7	Текстовое пояснение				

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	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.		За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.	
		3	4	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	50 703,69	0	0	0
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	10 140,74	0	0	0
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	0	0	0	0
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	0	0	0	0
5	расходы, не принимаемые к	0	0	0	0
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	0	0	0	0
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	0	0	0	0
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	0	0	0	0
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	0	0	0	0
10	Прочее	0	0	0	0
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	10 140,74	0	0	0
12	Текстовое пояснение				
Дополнительные существенные расходы (доходы)		За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.		
		2	3	4	
		0	0	0	

Примечание 52. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам
 На 31 декабря 2025 г.

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга	
						7	рейтинга
1	2	3	4	5	6	7	
1	Денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	расчетные счета	0	0	63,74	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	63,74	0	0	0
4	прочее	0	0	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	384 623,20	0	0	0
6	долговые ценные бумаги	0	0	384 623,20	0	0	0
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
8	займы выданные	0	0	0	0	0	0
9	долговые цифровые финансовые активы	0	0	0	0	0	0
10	прочее	0	0	0	0	0	0
11	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0
12	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0
13	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
14	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
15	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
16	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
17	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0

18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
19	предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0
20	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
21	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0	0
22	прочее	0	0	0	0	0	0	0
23	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
24	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
31	прочее	0	0	0	0	0	0	0
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	13 746,10	0	0	0	0
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, облиг, паям	0	0	0	0	0	0	0
34	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	13 288,49	0	0	0	0
35	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0
37	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	457,61	0	0	0	0

40	Текстовое пояснение	0	0	398 433,03	0	0	0
----	---------------------	---	---	------------	---	---	---

Денежные средства, в том числе:							
Дополнительные существенные денежные средства		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	0

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:							
Дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	0

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							
Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	0

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:							
Дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:							
Дополнительная существенная дебиторская задолженность		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	0

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

Номер показателя	Наименование показателя	Таблица 52.2						
		Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга		
1	Денежные средства, в том числе:	3	4	5	6	7		
	расчетные счета	0	0	30,96	0	0	0	
2	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	30,96	0	0	0	
3		0	0	0	0	0	0	

24	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
25	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0
26	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0
28	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0
29	прочие выданные займы	0	0	24 229,26	0	0	0	0
30	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
31	прочее	0	0	0	0	0	0	0
32	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	78 330,56	0	0	0	0
33	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0	0
34	Дебиторская задолженность клиентов	0	0	2 752,35	0	0	0	0
35	расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0	0
36	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	75 578,20	0	0	0	0
39	Итого	0	0	102 590,78	0	0	0	0

Денежные средства, в том числе:

Дополнительные существенные денежные средства	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:

Дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2	3	4	5	6	7	0
	0	0	0	0	0	0

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
Дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2	3	4	5	6	7	0
	0	0	0	0	0	0

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:						
Дополнительная существенная дебиторская задолженность	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг Д	Без рейтинга	
2	3	4	5	6	7	0
	0	0	0	0	0	0

Примечание 52. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Раздел I. Активы				Итого
		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
1	2	3	4	5	6	
1	Денежные средства	63,74	0	0	63,74	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	432 854,45	0	0	432 854,45	
6	долговые инструменты	384 623,20	0	0	384 623,20	
7	долевые инструменты	48 231,25	0	0	48 231,25	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 746,10	0	0	13 746,10	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	
11	дебиторская задолженность	13 746,10	0	0	13 746,10	
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	
13	Инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	
16	Прочее	0	0	0	0	
17	Итого активов	446 664,29	0	0	446 664,29	

Раздел II. Обязательства

18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 446,30	0	0	0	12 446,30
22	средства клиентов	6 423,56	0	0	0	6 423,56
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	6 022,73	0	0	0	6 022,73
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
27	Прочее	1 508,07	0	0	0	1 508,07
28	Итого обязательства	13 954,37	0	0	0	13 954,37
29	Чистая балансовая позиция	460 618,66	0	0	0	460 618,66
30	Текстовое пояснение					

Раздел I. Активы

Дополнительные существенные финансовые активы					
2	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
	3	4	5	6	
	0	0	0	0	0

Раздел II. Обязательства

Дополнительные существенные финансовые обязательства					
2	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого	
	3	4	5	6	
	0	0	0	0	0

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
На 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Страны Организации экономического сотрудничества и развития				Итого
		Россия	4	5	6	
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	30,96	0	0	0	30,96
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	229 759,14	0	0	0	229 759,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	229 759,14	0	0	0	229 759,14
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	49 844,26	0	0	0	49 844,26
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0
7	долевые инструменты	49 844,26	0	0	0	49 844,26
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	102 559,82	0	0	0	102 559,82
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	займы выданные и прочие размещенные средства	24 229,26	0	0	0	24 229,26
11	Дебиторская задолженность	78 330,56	0	0	0	78 330,56
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0
16	Прочее	0	0	0	0	0
17	Итого активов	382 194,18	0	0	0	382 194,18
Раздел II. Обязательства						

18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0		0		0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0		0		0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0		0		0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		9 260,50		0		9 260,50
22	средства клиентов		7 328,13		0		7 328,13
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		0		0		0
24	выпущенные долговые ценные бумаги		0		0		0
25	кредиторская задолженность		1 932,37		0		1 932,37
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		0		0		0
27	Прочее		238,71		0		238,71
28	Итого обязательств		9 499,21		0		9 499,21
29	Чистая балансовая позиция		391 693,39		0		391 693,39

Раздел I. Активы

Дополнительные существенные финансовые активы		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
2		3	4	5	6
		0	0	0	0

Раздел II. Обязательства

Дополнительные существенные финансовые обязательства		Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
2		3	4	5	6
		0	0	0	0

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами нелиц
 На 31 декабря 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
6	прочее	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0
12	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0
14	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0
15	прочее	0	0	0	0	0	0
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	12 446,30	0	0	0	0
17	средства клиентов, в том числе:	0	6 423,56	0	0	0	0
18	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0
19	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	6 423,56	0	0	0	0
20	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по аренде	0	0	0	0	0	0

25	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
26	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
27	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
28	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
30	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
31	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
32	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
33	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
34	кредиторская задолженность, в том числе:	0	6 022,73	0	0	0	0	0	0
35	кредиторская задолженность по информационно-технологическим	0	0	0	0	0	0	0	0
36	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	6 022,73	0	0	0	0	0	0
37	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0	0
38	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
39	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0
40	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
42	расчеты с организациями торговли	0	0	0	0	0	0	0	0
43	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0
44	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0
45	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
46	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0	0	0
47	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Итого обязательства	0	12 446,30	0	0	0	0	0	0
51	Текстовое пояснение								

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости

дополнительные существенные финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости							
	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет		
2	3	4	5	6	7	8		
	0	0	0	0	0	0	0	0

Дополнительные существенные финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
2		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Дополнительные существенные средства		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
2	кинетов	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
2		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Дополнительные существенные выпущенные долговые ценные бумаги		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
2		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Дополнительная существенная кредиторская задолженность		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
2		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Дополнительные существенные финансовые обязательства		До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
2		3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами неанне на 31 декабря 2024 г.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0
2	Производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам Repo	0	0	0	0	0	0
3		0	0	0	0	0	0

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

числе:

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

числе:

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

числе:

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

числе:

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

контрированных потоков денежных средств

Таблица 52.7

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встречные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
6	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
8	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
10	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
12	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
14	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
15	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	9 260,50	0	0	0	0	0	0
17	средства клиентов, в том числе:	0	7 328,13	0	0	0	0	0	0
18	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0	0
19	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	7 328,13	0	0	0	0	0	0
20	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	0	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
23	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0
24	обязательства по аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
25	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
26	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
27	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
28	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
29	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
30	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
31	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
32	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
33	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
34	кредиторская задолженность, в том числе:	0	1 932,37	0	0	0	0	0	0
35	кредиторская задолженность по информационно-технологическим	0	0	0	0	0	0	0	0

36	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	1 932,37	0	0	0	0	0	0
37	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0	0
38	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
39	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	0	0	0	0	0
40	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0	0	0	0	0	0	0
41	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
42	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0
43	расчеты с операторами товарных поставок	0	0	0	0	0	0	0	0
44	расчеты с репозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0
45	расчеты с клиринговыми организациями	0	0	0	0	0	0	0	0
46	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0	0	0
47	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Итого обязательств	0	9 260,50	0	0	0	0	0	0

Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости									
дополнительные существенные финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет			
2	0	4	5	6	7	8	0	0	0

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации									
дополнительные существенные финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет			
2	0	4	5	6	7	8	0	0	0

Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства									
дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет			
2	0	4	5	6	7	8	0	0	0

2	3	4	5	6	7	8
0	0	0	0	0	0	0

Дополнительные существующие выпущенные долговые ценные бумаги						
2	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
3	4	5	6	7	8	
0	0	0	0	0	0	0

Дополнительная существующая кредиторская задолженность						
2	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
3	4	5	6	7	8	
0	0	0	0	0	0	0

Дополнительные существующие финансовые обязательства						
2	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет
3	4	5	6	7	8	
0	0	0	0	0	0	0

9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

числе

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Пророченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

числе:

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Пророченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Пророченные	Итого
9	10	11	12	13
0	0	0	0	0

Примечание 52. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Раздел I. Активы						Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты			
1	2	3	4	5	6	7	7	
1	Денежные средства	63,74	0	0	0	0	63,74	
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	432 854,45	0	0	0	0	432 854,45	
6	долговые инструменты	384 623,20	0	0	0	0	384 623,20	
7	долговые инструменты	48 231,25	0	0	0	0	48 231,25	
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	13 746,10	0	0	0	0	13 746,10	
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	
10	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	
11	дебиторская задолженность	13 746,10	0	0	0	0	13 746,10	
12	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0	0	
13	Инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	0	0	
14	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0	0	
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	
16	Прочее	0	0	0	0	0	0	
17	Итого активов	446 664,29	0	0	0	0	446 664,29	
		Раздел II. Обязательства						
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	

20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0
21	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	12 446,30	0	0	0	0	0	12 446,30
22	средства клиентов	6 423,56	0	0	0	0	0	6 423,56
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	6 022,73	0	0	0	0	0	6 022,73
26	обязательства выходящих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
27	прочее	1 508,07	0	0	0	0	0	1 508,07
28	итого обязательств	13 954,37	0	0	0	0	0	13 954,37
29	чистая балансовая позиция	460 618,66	0	0	0	0	0	460 618,66
30	текстовое пояснение							

		Дополнительные существенные финансовые активы					
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	
Дополнительные существенные финансовые активы							
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	

		Дополнительные существенные финансовые обязательства					
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого	
Дополнительные существенные финансовые обязательства							
2		3	4	5	6	7	
		0	0	0	0	0	

Обзор финансовых активов и обязательств оператора в разрезе основных валют
На 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Раздел I. Активы					Итого
		Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты		
1	Денежные средства	30,96	0	0	0	0	30,96
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	229 759,14	0	0	0	0	229 759,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	229 759,14	0	0	0	0	229 759,14

4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0						0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	49 844,26	0	0	0	0	49 844,26	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49 844,26	0	0	0	0	49 844,26	0
8	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	102 559,82	0	0	0	0	102 559,82	0
9	займы выданные и прочие размещенные средства	0	0	0	0	0	0	0
10	дебиторская задолженность	24 229,26	0	0	0	0	24 229,26	0
11	Инвестиции в ассоциированные организации	78 330,56	0	0	0	0	78 330,56	0
12	Инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	0	0	0
13	Инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0	0	0
14	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
15	Прочее	0	0	0	0	0	0	0
16	Итого активов	0	0	0	0	0	0	0
17	Итого активов	382 194,18	0	0	0	0	382 194,18	0

Раздел II. Обязательства

18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9 260,50	0	0	0	0	9 260,50	0
22	средства клиентов	7 328,13	0	0	0	0	7 328,13	0
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0
25	кредиторская задолженность	1 932,37	0	0	0	0	1 932,37	0
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0
27	Прочее	238,71	0	0	0	0	238,71	0
28	Итого обязательств	9 499,21	0	0	0	0	9 499,21	0
29	Чистая балансовая позиция	391 693,39	0	0	0	0	391 693,39	0

Дополнительные существенные финансовые активы					
Дополнительные существенные финансовые активы	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Дополнительные существенные финансовые обязательства					
Дополнительные существенные финансовые обязательства	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Примечание 56. Справедливая стоимость

Уровни в иерархии справедливой стоимости
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 56.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	432 854,45	0	0	432 854,45
2	финансовые активы, в том числе:	432 854,45	0	0	432 854,45
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
4	порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги	0	0	0	0
6	долговые ценные бумаги	0	0	0	0
7	цифровые финансовые активы	0	0	0	0
8	прочие долевые инструменты	0	0	0	0
9	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
10	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
11	фьючерсные договоры	0	0	0	0
12	форвардные договоры	0	0	0	0
13	опционные договоры	0	0	0	0
14	своп-договоры	0	0	0	0
15	прочие производные	0	0	0	0
16	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
17	фьючерсные договоры	0	0	0	0
18	форвардные договоры	0	0	0	0
19	опционные договоры	0	0	0	0

20	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
21	прочие производные	0	0	0	0	0	0
22	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
23	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
24	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
25	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
26	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
27	прочие производные	0	0	0	0	0	0
28	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
29	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
30	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
31	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
32	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
33	прочие производные	0	0	0	0	0	0
34	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
35	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
36	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
37	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
38	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
39	прочие производные	0	0	0	0	0	0
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
42	займы выданные	0	0	0	0	0	0
43	прочие	0	0	0	0	0	0
44	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
45	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
47	займы выданные	0	0	0	0	0	0
48	долговые цифровые финансовые прочие	0	0	0	0	0	0
49	прочие	0	0	0	0	0	0

50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	432 854,45	0	0	432 854,45
51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	384 623,20	0	0	384 623,20
52	долговые ценные бумаги	384 623,20	0	0	384 623,20
53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
54	займы выданные	0	0	0	0
55	долговые цифровые финансовые	0	0	0	0
56	прочее	0	0	0	0
57	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	48 231,25	0	0	48 231,25
58	долевые ценные бумаги	48 231,25	0	0	48 231,25
59	долевые цифровые финансовые	0	0	0	0
60	прочее	0	0	0	0
61	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0
62	инвестиции в ассоциированные	0	0	0	0
63	инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0
64	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
65	основные средства (здания)	0	0	0	0
66	инвестиционное имущество	0	0	0	0
67	прочие активы	0	0	0	0
68	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
69	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
70	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
71	обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
72	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
73	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
74	фьючерсные договоры	0	0	0	0
75	форвардные договоры	0	0	0	0
76	опционные договоры	0	0	0	0

77	своп-договоры	0	0	0	0	0
78	прочие производные	0	0	0	0	0
79	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0
80	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0
81	форвардные договоры	0	0	0	0	0
82	опционные договоры	0	0	0	0	0
83	своп-договоры	0	0	0	0	0
84	прочие производные	0	0	0	0	0
85	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0
86	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0
87	форвардные договоры	0	0	0	0	0
88	опционные договоры	0	0	0	0	0
89	своп-договоры	0	0	0	0	0
90	прочие производные	0	0	0	0	0
91	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0
92	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0
93	форвардные договоры	0	0	0	0	0
94	опционные договоры	0	0	0	0	0
95	своп-договоры	0	0	0	0	0
96	прочие производные	0	0	0	0	0
97	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0
98	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0
99	форвардные договоры	0	0	0	0	0
100	опционные договоры	0	0	0	0	0
101	своп-договоры	0	0	0	0	0
102	прочие производные	0	0	0	0	0
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0
104	обязательства по возврату закимствованных ценных бумаг	0	0	0	0	0
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0
106	прочие	0	0	0	0	0

107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0
108	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0	0	0	0	0
109	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0
110	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
112	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
113	выпущенные облигации	0	0	0	0	0
114	выпущенные векселя	0	0	0	0	0
115	прочее	0	0	0	0	0
116	нефинансовые обязательства	0	0	0	0	0
117	Текстовое пояснение					

Дополнительные существенные финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Справедливая стоимость по уровням исходных данных					Итого справедливая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
2	3	4	5	6	0	0

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:

Дополнительные существенные финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	Справедливая стоимость по уровням исходных данных					Итого справедливая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
2	3	4	5	6	0	0

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:

Справедливая стоимость по уровням исходных данных

Дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	
	2	3	4		5
	0	0	0		0

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:

Дополнительные существенные долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость	
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)		модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)
	2	3		4
	0	0	0	0

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

Дополнительные существенные финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость	
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)		модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)
	2	3		4
	0	0	0	0

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:

Дополнительные существенные финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	Справедливая стоимость по уровням исходных данных				Итого справедливая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
	2	3	4	5	
	0	0	0	0	0

Уровни в иерархии справедливой стоимости
На 31 декабря 2024 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных				Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
	2	3	4	5	6	
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
1	финансовые активы, в том числе:	101 411,29	192 775,64	1 314,82	295 501,75	
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	101 411,29	192 775,64	1 314,82	295 501,75	
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	53 033,85	175 278,57	0	228 312,42	
4	порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	53 033,85	175 278,57	0	228 312,42	
5	долевые ценные бумаги	0	0	0	0	
6	долговые ценные бумаги	53 033,85	175 278,57	0	228 312,42	
7	цифровые финансовые активы	0	0	0	0	
8	прочие долевые инструменты производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	
9	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	
10	фьючерсные договоры	0	0	0	0	
11	форвардные договоры	0	0	0	0	
12	опционные договоры	0	0	0	0	
13	своп-договоры	0	0	0	0	
14	прочие производные	0	0	0	0	
15	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	
16	фьючерсные договоры	0	0	0	0	
17	форвардные договоры	0	0	0	0	
18	опционные договоры	0	0	0	0	
19	своп-договоры	0	0	0	0	
20	прочие производные	0	0	0	0	
21	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	
22	фьючерсные договоры	0	0	0	0	
23	фьючерсные договоры	0	0	0	0	

24	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
25	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
26	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
27	прочие производные	0	0	0	0	0	0
28	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
29	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
30	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
31	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
32	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
33	прочие производные	0	0	0	0	0	0
34	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
35	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
36	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
37	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
38	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
39	прочие производные	0	0	0	0	0	0
40	встроенные производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
41	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
42	займы выданные	0	0	0	0	0	0
43	прочее	0	0	0	0	0	0
44	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
45	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0
46	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
47	займы выданные	0	0	0	0	0	0
48	долговые цифровые финансовые инструменты	0	0	0	0	0	0
49	прочее	0	0	0	0	0	0
50	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	48 377,44	17 497,07	1 314,82	67 189,33	0	0
51	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0
52	долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0

53	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
54	займы выданные	0	0	0	0	0
55	долговые цифровые финансовые прочие	0	0	0	0	0
56	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
57	долевые ценные бумаги	48 377,44	17 497,07	1 314,82	67 189,33	
58	долговые ценные бумаги	48 377,44	17 497,07	1 314,82	67 189,33	
59	долговые цифровые финансовые прочие	0	0	0	0	0
60	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0
61	инвестиции в ассоциированные	0	0	0	0	0
62	инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	0
63	нефинансовые активы, в том числе:	0	0	0	0	0
64	основные средства (здания)	0	0	0	0	0
65	инвестиционное имущество	0	0	0	0	0
66	прочие активы	0	0	0	0	0
67	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0
68	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0	0
69	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
70	обязательным порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0
71	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0	0
72	базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0	0
73	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0
74	форвардные договоры	0	0	0	0	0
75	опционные договоры	0	0	0	0	0
76	своп-договоры	0	0	0	0	0
77	прочие производные	0	0	0	0	0
78	базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0	0
79	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0
80	форвардные договоры	0	0	0	0	0
81	опционные договоры	0	0	0	0	0

82	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
83	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
84	прочие производные	0	0	0	0	0	0
85	базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0
86	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
87	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
88	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
89	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
90	прочие производные	0	0	0	0	0	0
91	базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
92	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
93	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
94	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
95	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
96	прочие производные	0	0	0	0	0	0
97	базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0	0	0
98	фьючерсные договоры	0	0	0	0	0	0
99	форвардные договоры	0	0	0	0	0	0
100	опционные договоры	0	0	0	0	0	0
101	своп-договоры	0	0	0	0	0	0
102	прочие производные	0	0	0	0	0	0
103	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0
104	обязательства по возврату займованных ценных бумаг	0	0	0	0	0	0
105	встроенные производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0
106	прочие	0	0	0	0	0	0
107	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:	0	0	0	0	0	0
108	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0	0	0	0	0	0
109	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0

110	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0
111	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0
112	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0
113	выпущенные облигации	0	0	0	0	0
114	выпущенные векселя	0	0	0	0	0
115	прочее	0	0	0	0	0
116	нефинансовые обязательства	0	0	0	0	0

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
Дополнительные существенные финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	
2	рыночные котировки (уровень 1)	3	4	5	6	0
		0	0	0	0	0

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:						
Дополнительные существенные финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации						
		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	
2	рыночные котировки (уровень 1)	3	4	5	6	0
		0	0	0	0	0

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:						
Дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	
2	рыночные котировки (уровень 1)	3	4	5	6	0
		0	0	0	0	0

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		Справедливая стоимость по уровням исходных данных	
---	--	---	--

Дополнительные существенные долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	
	2	3	4		5
		0	0	0	0

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

Дополнительные существенные финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	
	2	3	4		5
		0	0	0	0

Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:

Дополнительные существенные финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	
	2	3	4		5
		0	0	0	0

Примечание 56. Справедливая стоимость

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
 На 31 декабря 2025 г.

Таблица 56.4

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	63,74	0	13 746,10	13 809,84	0
2	денежные средства, в том числе:	63,74	0	0	63,74	0
3	денежные средства в кассе	0	0	0	0	0
4	цифровые рубли	0	0	0	0	0
5	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
6	расчетные счета	63,74	0	0	63,74	0
7	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
8	прочее	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	13 746,10	13 746,10	0
10	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
11	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
12	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
14	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
15	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0

17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
18	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0	0
19	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	0	0	0	0	0	0	0
20	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0
23	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
24	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0
25	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0
28	прочие выданные займы	0	0	0	0	0	0	0
29	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
30	прочее	0	0	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	13 746,10	0	13 746,10	0
32	расчета по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с биржами	0	0	0	13 288,49	0	13 288,49	0
35	операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	0	457,61	0	457,61	0

39	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0	0	0	0
40	инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
41	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0	0	0	0
42	финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	12 446,30	0	12 446,30	0	0
44	средства клиентов, в том числе:	0	0	0	12 446,30	0	12 446,30	0	0
45	средства участников клиринга	0	0	0	6 423,56	0	6 423,56	0	0
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	0	6 423,56	0	6 423,56	0	0
47	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным	0	0	0	0	0	0	0	0
48	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
50	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0	0	0	0	0	0	0	0
51	обязательства по аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
52	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
55	средства, привлеченные от	0	0	0	0	0	0	0	0
56	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
57	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
58	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
59	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
60	прочие	0	0	0	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	6 022,73	0	6 022,73	0	0
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим	0	0	0	0	0	0	0	0
63	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде	0	0	0	4 460,40	0	4 460,40	0	0
64	кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0	0	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
66	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	1 562,33	0	1 562,33	0	0
67	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных	0	0	0	0	0	0	0	0
68	операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0

69	расчеты с организациями торговли	0	0	0	0	0	0	0
70	расчеты с операторами товарных	0	0	0	0	0	0	0
71	расчеты с репозитарисм	0	0	0	0	0	0	0
72	расчеты с клиринговыми	0	0	0	0	0	0	0
73	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0	0
74	прочее	0	0	0	0	0	0	0
75	Текстовое пояснение							

Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость		Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
Дополнительные существенные денежные средства							
2		3	4	5	6	7	0
		0	0	0	0	0	0

Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость		Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах							
2		3	4	5	6	7	0
		0	0	0	0	0	0

Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость		Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
Дополнительные существенные займы выданные и прочие размещенные средства							
2		3	4	5	6	7	0
		0	0	0	0	0	0

Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

		Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость		Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
Дополнительная существенная дебиторская задолженность							
2		3	4	5	6	7	0
		0	0	0	0	0	0

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

Дополнительные существенные средства клиентов	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

Дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

Дополнительные существенные выпущенные долговые ценные бумаги	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

Дополнительная существенная кредиторская задолженность	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
2	3	4	5	6	7
	0	0	0	0	0

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

Справедливая стоимость по уровням исходных данных

Номер показателя	Наименование показателя	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, используемая исходные данные (уровень 2)	модель оценки, используемая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
1	денежные средства, в том числе:	30,96	0	102 559,82	102 590,78	0
2	денежные средства в кассе	30,96	0	0	30,96	0
3	цифровые Рубли	0	0	0	0	0
4	денежные средства в пути	0	0	0	0	0
5	расчетные счета	30,96	0	0	30,96	0
6	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
7	прочее	0	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	102 559,82	102 559,82	0
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	0
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
15	клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-	0	0	0	0	0
19		0	0	0	0	0

20	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0	0
21	прочее	0	0	0	0	0	0	0
22	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	24 229,26	24 229,26	0	24 229,26	0
23	требования по возврату выданного обеспечения	0	0	0	0	0	0	0
24	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0	0	0
25	средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях, осуществляющих клиринговую деятельность	0	0	0	0	0	0	0
26	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	0	0	0
27	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	0	0	0	0	0	0	0
28	прочие выданные займы	0	0	24 229,26	24 229,26	0	24 229,26	0
29	обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0	0
30	прочее	0	0	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	78 330,56	78 330,56	0	78 330,56	0
32	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	0	0	0
34	расчеты с биржами	0	0	2 752,35	2 752,35	0	2 752,35	0
35	операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0
37	расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0	0
38	прочее	0	0	75 578,20	75 578,20	0	75 578,20	0
39	инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0	0	0	0
40	инвестиции в совместные предприятия	0	0	0	0	0	0	0
41	инвестиции в дочерние организации	0	0	0	0	0	0	0
42	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	9 260,50	9 260,50	0	9 260,50	0
43	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	9 260,50	9 260,50	0	9 260,50	0
44	средства клиентов, в том числе:	0	0	7 328,13	7 328,13	0	7 328,13	0
45	средства участников клиринга	0	0	0	0	0	0	0
46	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	0	0	7 328,13	7 328,13	0	7 328,13	0

47	средства клингов, предназначенные для выплаты доходов по ценным	0	0	0	0	0	0	0	0
48	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
49	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
50	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету	0	0	0	0	0	0	0	0
51	обязательства по аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
52	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
53	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0
54	средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0
55	средства, привлеченные от прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
56	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
57	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
58	облигации	0	0	0	0	0	0	0	0
59	векселя	0	0	0	0	0	0	0	0
60	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
61	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	1 932,37	0	1 932,37	0	0
62	кредиторская задолженность по информационно-технологическим	0	0	0	0	0	0	0	0
63	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде	0	0	0	0	0	0	0	0
64	кредиторская задолженность перед депозитарами	0	0	0	0	0	0	0	0
65	кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0	0	0	0	0	0	0
66	кредиторская задолженность по торговым операциям	0	0	0	1 932,37	0	1 932,37	0	0
67	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных	0	0	0	0	0	0	0	0
68	операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0	0	0	0	0	0	0
69	расчеты с организаторами торговли	0	0	0	0	0	0	0	0
70	расчеты с операторами товарных	0	0	0	0	0	0	0	0
71	расчеты с депозитарием	0	0	0	0	0	0	0	0
72	расчеты с клиринговыми	0	0	0	0	0	0	0	0
73	расчеты с акционерями, участниками	0	0	0	0	0	0	0	0
74	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0

Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:

Справедливая стоимость по уровням исходных данных

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
Дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость	
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
2	3	4	5	6	7	
	0	0	0	0	0	

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
Дополнительные существенные выпущенные долговые ценные бумаги	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость	
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
2	3	4	5	6	7	
	0	0	0	0	0	

Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
Дополнительная существенная кредиторская задолженность	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость	
	рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)			
2	3	4	5	6	7	
	0	0	0	0	0	

Примечание 56. Справедливая стоимость.

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости
 На 31 декабря 2025 г.

Таблица 56.5

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0
2	Прочее	7 962,34	0	0	7 962,34	0
3	Итого	7 962,34	0	0	7 962,34	0
4	Текстовое пояснение					

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0
2	Прочее	7 962,34	0	0	7 962,34	0
3	Итого	7 962,34	0	0	7 962,34	0
4	Текстовое пояснение					

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой

стоимости
 На 31 декабря 2024 г.

Таблица 56.5

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0
2	Прочее	8 892,52	0	0	8 892,52	0
3	Итого	8 892,52	0	0	8 892,52	0
	Дополнительные существенные нефинансовые активы	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		

2								
	3							
	0							
		4						
		0						
			5					
			0					
				6				
				0				
					7			
					0			

13	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Расходы на персонал	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Прямые операционные расходы	0	0	0	0	0	2 021,24	0	0	2 021,24
18	Пролетные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Общие и административные расходы	0	0	0	0	0	0	4 460,40	0	4 460,40
22	вычетом доходов) от продажи и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Текстовое пояснение	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:	0	0	0	0	0	0	1 864,94	1 864,94
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 по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Пролетные доходы	0	0	0	0	0	0	1 864,94	1 864,94
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях	0	0	0	0	0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с доступными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с доступными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с доступными инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0

Примечание 58. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 58.3

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Декабрь 2025 г.		За Январь 2024 г. - Декабрь 2024 г.	
		3	4	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	2 021,24	2 012,32		
2	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	0	0		
3	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	0	0		
4	Выходные пособия	0	0		
5	Выплаты на основе долевых инструментов	0	0		
6	Итого	2 021,24	2 012,32		
7	Текстовое пояснение				

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

События после окончания отчетного периода

Таблица 59.1

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