

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45280569000	76593273	1237700848923	9715467706

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 сентября 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РУБС"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127018, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марьино роша, ул Сушёвский Вал, д. 49, помещ. 312

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

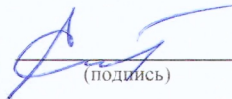
Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

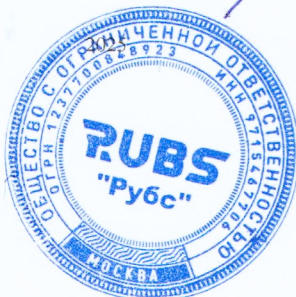
(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30 сентября 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	66 107,34	178 390,47	270 430,00
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		16 511 472,19	17 168 396,44	-
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	16 511 472,19	17 168 396,44	-
4	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	647 845,11	765 836,53	-
5	Основные средства и капитальные вложения в них	19	97 855,39	95 772,63	-
6	Отложенные налоговые активы	48	2 184 438,84	-	-
7	Прочие активы	20	227 807,69	658 745,62	15 514 870,00
8	Итого активов		19 735 526,56	18 867 141,69	15 785 300,00
Раздел II. Обязательства					
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		22 300,00	31 315,00	28 579,61
10	кредиторская задолженность	26	22 300,00	31 315,00	28 579,61
11	Отложенные налоговые обязательства	48	56 363,22	28 587,14	-
12	Прочие обязательства	29	1 025 620,55	288 514,18	26 039,99
13	Итого обязательств		1 104 283,77	348 416,32	54 619,60
Раздел III. Капитал					
14	Уставный капитал	30	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00
15	Добавочный капитал	30	19 935 000,00	10 575 000,00	-
16	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(17 303 757,21)	(8 056 274,63)	(269 319,60)
17	Итого капитала		18 631 242,79	18 518 725,37	15 730 680,40
18	Итого капитала и обязательств		19 735 526,56	18 867 141,69	15 785 300,00

Генеральный Директор
(должность)


(подпись)

Сентерёв С. Г.
(фамилия, имя, отчество (при наличии))



Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45280569000	76593273	1237700848923	9715467706

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РУБС"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127018, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марьино рош, ул Сушёвский Вал, д. 49, помещ. 312

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За Январь-Сентябрь 2025г.	За Январь-Сентябрь 2024г.	За Июль-Сентябрь 2025г.	За Июль-Сентябрь 2024г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 092 902,25	1 039 809,08	644 985,13	579 017,28
2	процентные доходы	34	2 092 900,82	1 039 809,08	644 983,70	579 017,28
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		1,43	-	1,43	-
4	Расходы на персонал	41	(7 338 387,06)	(5 423 281,09)	(2 385 560,71)	(2 153 502,07)
5	Прямые операционные расходы	42	(3 149 187,03)	(35 000,00)	(90 014,99)	(35 000,00)
6	Общие и административные расходы	45	(3 009 473,50)	(839 680,38)	(931 402,39)	(409 054,24)
7	Прочие доходы	46	-	15 496,82	-	-
8	Прибыль (убыток) до налогообложения		(11 404 145,34)	(5 242 655,57)	(2 761 992,96)	(2 018 539,03)
9	Налог на прибыль, в том числе:	48	2 156 662,76	(22 454,83)	2 040 218,30	2 999,03
10	отложенный налог на прибыль	48	2 156 662,76	(22 454,83)	2 040 218,30	2 999,03
11	Прибыль (убыток) после налогообложения		(9 247 482,58)	(5 265 110,40)	(721 774,66)	(2 015 540,00)
Раздел II. Прочий совокупный доход						
12	Итого совокупного дохода (расхода)		(9 247 482,58)	(5 265 110,40)	(721 774,66)	(2 015 540,00)

Генеральный Директор
(должность)

30 октября 2025 г.

(подпись)

Сентерев С. Г.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))



Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года N 843-П
"О формах, раскрываемой информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отделений иностранных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и порядке
группировки счетов бухгалтерского
учета в соответствии с требованиями
бухгалтерской (финансовой) отчетности"

Код перерегистрации	Код организации	
	по ОКПО	ИНН
45280569000	76593273	123770848923
		971546706

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ
За Январь - Сентябрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РУБС"
(полное и (или) сокращенное фирменное наименование)
127018, Город Москва, вл.тер.г. муниципальный округ: Марьяна роша, ул. Судейский Вал, д. 49, помещ. 312
(адрес организации в пределах мест нахождения организации)

Код формы по ОКУД 042/004
Годовая квартальная, полугодичная, за 9 месяцев
(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Дополнительный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие с обществу	резерв первоначальной долевой инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв первоначальной долевой инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	наличный резерв под складские кредитные и депозитные инструменты, оцененных 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, связанный с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате по ипотечным кредитам по рыночным темперам	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв хedge-инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервы	Наращенная прибыль (интеркапитал убыток)	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Остаток на 31 декабря 2023 г.		16 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(269 319,60)	15 730 680,40
2	Остаток на 31 декабря 2023 г.		16 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(269 319,60)	15 730 680,40
3	Остаток на 31 декабря 2023 г.		16 000 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(269 319,60)	15 730 680,40
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(5 265 110,40)	15 900 000,00
5	Прочие вносы акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(5 265 110,40)	15 900 000,00
6	Остаток на 30 сентября 2024 г.		16 000 000,00	15 900 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5 534 430,00)	26 365 570,00
7	Остаток на 31 декабря 2024 г.		16 000 000,00	10 575 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 056 274,63)	18 518 725,37
8	Остаток на 31 декабря 2024 г.		16 000 000,00	10 575 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 056 274,63)	18 518 725,37
9	Остаток на 31 декабря 2024 г.		16 000 000,00	10 575 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 056 274,63)	18 518 725,37
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(9 247 482,58)	9 360 000,00
11	Прочие вносы акционеров (участников)		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	(9 247 482,58)	9 360 000,00
12	Остаток на 30 сентября 2025 г. в том числе:		16 000 000,00	19 935 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17 303 757,21)	18 631 242,79

Генеральный директор
(подпись)
Сентябрь С. Г.
30 октября 2025 г.



Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45280569000	76593273	1237700848923	9715467706

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За Январь - Сентябрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РУБС"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127018, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Марьино роща, ул. Сушёвский Вал, д. 49, помещ. 31

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

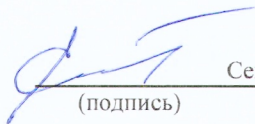
(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Январь - Сентябрь 2025	Январь - Сентябрь 2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		-	3 333,33
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(3 036 398,81)	(1 137 167,49)
3	Проценты полученные		2 249 826,21	507 439,00
4	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(5 920 473,08)	(5 000 060,25)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(2 270 483,05)	(12 918,64)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(994 754,69)	(27 117,72)
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(9 972 283,42)	(5 666 491,77)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
8	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		33 000 000,00	29 450 000,00
9	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(32 500 000,00)	(45 450 000,00)
10	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		500 000,00	(16 000 000,00)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
11	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		9 360 000,00	21 400 000,00

12	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		9 360 000,00	21 400 000,00
13	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(112 283,42)	(266 491,77)
14	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		178 390,88	270 430,00
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		66 107,46	3 938,23

Генеральный Директор

(должность)



(подпись)

Сентерёв С. Г.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30

октября

2025 г.



Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

На 30 сентября 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)	045-14240-100000
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Брокерская деятельность
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	127018, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный округ Марьино Роша, ул. Сущёвский Вал, д. 49, помещ. 312
5	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	9

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На 30 сентября 2025 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Основным источником формирования финансового результата Общества являются плата за использование торгового терминала RUBS и комиссий за брокерское обслуживание. Основная деятельность не ведется, осуществляются подготовительные работы для ее ведения.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Финансовый результат Общества находится под значительным влиянием денежно-кредитной политики Центрального Банка Российской Федерации, которая формируется с учётом различных макроэкономических факторов, также немаловажную роль в формировании финансового результата играет общая экономическая и политическая ситуация в Российской Федерации и в мире.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
На 30 сентября 2025 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе данных локального бухгалтерского учета и допущения о непрерывности деятельности Общества, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности.
2	Причины реклассификации сравнительных	Не применимо
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применимо
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики 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 30 сентября 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	Общество использует суждения в отношении отражаемых в учете активов и обязательств в течение отчетного периода. Суждения постоянно анализируются и основаны на опыте руководства и прочих факторах, включая предполагаемые будущие события, считающихся обоснованными в сложившихся обстоятельствах. Суждения, которые оказывают наиболее существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и которые могут привести к существенной корректировке балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего отчетного периода, включают: признание отложенных налоговых активов по налогу на прибыль.
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	Общество признает отложенные налоговые активы, сформированные накопленным ранее налоговым убытком в оценке, позволяющей предположить на умеренно-консервативном сценарии дальнейшего хозяйствования возможность их использования в полном объеме получением экономических выгод, достаточных для покрытия убытков, связанных с этими отложенными налоговыми активами.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Общество отказалось от использования рейтингов, публикуемых агентствами, ключевые органы управления которых зарегистрированы на территории недружественных государств.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	У Общества отсутствуют активы и обязательства выраженные в иностранной валюте.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Общество намерено продолжать свою деятельность в будущем.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет не проводился.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Существенные изменения учетной политики отсутствуют.
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	Поправки к МСФО (IFRS) 7 и МСФО (IFRS) 9 – «Поправки к классификации и оценке финансовых инструментов» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IAS) 21 «Отсутствие возможности обмена валют» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2025 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 9 – «Цена сделки» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 9 – «Прекращение признания обязательств по аренде» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к Руководству по внедрению МСФО (IFRS) 7 – «Введение» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую

		(финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IAS) 7 – «Учет по первоначальной стоимости» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 7 – «Прибыль или убыток при прекращении признания» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к Руководству по внедрению МСФО (IFRS) 7 «Раскрытие информации об отложенной разнице между справедливой стоимостью и ценой сделки» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к Руководству по внедрению МСФО (IFRS) 7 – «Раскрытие информации о кредитном риске» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 1 – «Учет хеджирования организацией, впервые применяющей МСФО» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 10 – «Определение «агента де-факто» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2026 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Поправки к МСФО (IFRS) 19 «Дочерние организации без обязательства отчитываться публично: раскрытие информации» Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. Ожидается, что данные поправки не окажут существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность. МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности» В апреле 2024 года Совет по МСФО выпустил новый стандарт МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности», который заменит МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности». МСФО (IFRS) 18 устанавливает новые требования, самыми важными из которых являются следующие: • О представлении агрегированной и дезагрегированной информации в основных формах финансовой отчетности и примечаниях. • О раскрытии в финансовой отчетности информации о показателях эффективности, определенных руководством, включая их сверку с наиболее сопоставимыми итогами и промежуточными итогами в отчете о прибыли или убытке. • О классификации статей доходов и расходов в отчете о прибыли или убытке по категориям, соответствующим виду деятельности: операционная, инвестиционная, финансовая. Организации также обязаны представлять следующие промежуточные итоги: - операционная прибыль или убыток; - прибыль или убыток до финансовой деятельности и налога на прибыль. Также МСФО (IFRS) 18 предусматривает отдельные изменения, касающиеся отчета о движении денежных средств, и некоторые другие изменения. Поправки вступают в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 г. или после этой даты. Возможно досрочное применение. В настоящее время Общество анализирует возможное влияние данного стандарта на свою финансовую отчетность.
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	К денежным средствам относятся денежные средства в кассе и на расчетных счетах в банке, а также депозиты до востребования в кредитных организациях. К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые могут быть легко конвертированы в денежные средства, с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев с даты приобретения и стоимость которых подвержена незначительным колебаниям.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	К средствам, размещенным в кредитных организациях относятся краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые могут быть легко конвертированы в денежные средства, с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев с даты приобретения и стоимость которых подвержена незначительным колебаниям. Средства в банках-нерезидентах отсутствуют. Краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые могут быть легко конвертированы в денежные средства, с первоначальным сроком погашения более трех месяцев с даты приобретения и стоимость которых подвержена незначительным колебаниям оцениваются Обществом как финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости.

11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество признает финансовый актив тогда и только тогда, когда становится стороной по договору, определяющему условия соответствующего инструмента. Финансовые активы классифицируются как, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если: приобретены или приняты в основном с целью их продажи или выкупа в ближайшем будущем; при первоначальном признании являются частью портфеля идентифицированных финансовых инструментов, управление которыми осуществляется совместно и недавние операции с которыми говорят о тенденции к получению краткосрочной прибыли; являются производными инструментами (за исключением производных инструментов, представляющих собой договоры финансовой гарантии или классифицированные и эффективные инструменты хеджирования). При совершении в течение месяца операций с ценными бумагами соответствующего выпуска переоценке на дату совершения операций подлежат все оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток ценные бумаги этого выпуска. Не позднее последнего дня месяца Общество переоценивает все ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Не применимо
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество признает финансовый актив тогда и только тогда, когда становится стороной по договору определяющему условия соответствующего инструмента. Финансовый актив классифицируется для последующей оценки в категорию инструментов, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью удержания этого актива (т.е. бизнес-моделью) является получение предусмотренных договором потоков денежных средств, и по условиям договора данного финансового актива указанные потоки представляют собой выплату исключительно основной суммы и процентов (критерий SPPI, solely payments of principal and interest). Общество классифицирует, финансовые активы, как оцениваемые по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: 1) указанные финансовые активы входят в бизнес-модель, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков; 2) условия договора обуславливают получение в указанные в договоре даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет уплаты основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Расчет амортизированной стоимости финансового актива, как оцениваемого по амортизированной стоимости, осуществляется Обществом один раз в квартал на последний день отчетного периода, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания финансового актива.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Не применимо
15	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Переоценка стоимости финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, осуществляется Обществом один раз в квартал на последний день отчетного периода и на дату полного или частичного выбытия (погашения) финансового обязательства.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество признает финансовый актив тогда и только тогда, когда становится стороной по договору определяющему условия соответствующего инструмента. Финансовый актив классифицируется для последующей оценки в категорию инструментов, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью удержания этого актива (т.е. бизнес-моделью) является получение предусмотренных договором потоков денежных средств, и по условиям договора данного финансового актива указанные потоки представляют собой выплату исключительно основной суммы и процентов (критерий SPPI, solely payments of principal and interest). Общество классифицирует, финансовые активы, как оцениваемые по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: 1) указанные финансовые активы входят в бизнес-модель, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков; 2) условия договора обуславливают получение в указанные в договоре даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет уплаты основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Расчет амортизированной стоимости финансового актива, как оцениваемого по амортизированной стоимости, осуществляется Обществом один раз в квартал на последний день отчетного периода, а также на дату полного или частичного выбытия (реализации, погашения) или списания финансового актива.
17	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачеты между финансовыми активами и финансовыми обязательствами не предусмотрены.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
18	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо.
19	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо.
20	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо.

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
21	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо.
22	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	Не применимо.
23	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.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
24	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства отражаются по первоначальной стоимости приобретения за вычетом накопленного износа и накопленного обесценения. В случаях, когда объект основных средств в своем составе содержит несколько основных компонентов, имеющих различные сроки полезного использования, то такие компоненты учитываются как отдельные объекты основных средств.
25	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо.
26	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Расчет амортизации основных средств производится линейным методом в течение расчетного срока полезного использования того или иного актива.
27	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Однородные группы основных средств - Срок полезного использования, годы Земля, здания и сооружения - 3-50; Офисное и компьютерное оборудование - 2-5; Транспортные средства – 3-5; Прочее - 2-20
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
28	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Объект признается организацией в качестве НМА при соблюдении следующих условий: • Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; • право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации; • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта; • объект может быть идентифицирован; • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.
29	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 по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме.
30	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Программное обеспечение – 2-5 лет; лицензии и франшизы - 5 лет; прочее - 2-5 лет
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
31	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	Обязательства по выплатам краткосрочных вознаграждений сотрудникам не дисконтируются и относятся на затраты в составе прибыли или убытков по мере совершения соответствующего расхода.
32	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Не применимо.
33	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо.
34	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		

35	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	На дату первоначального признания Общество оценивает арендный актив и арендное обязательство как совокупный дисконтированный, по доступной Обществу ставке заимствования, договорный денежный поток, без учета переменных платежей, рассчитываемый на горизонт ожидаемого срока полезного использования арендуемого актива.
36	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	Признавая в отчетности активы и обязательства, возникающие из договоров аренды, Общество использует упрощения практического характера, не классифицируя в целях МСФО (IFRS) 16 в качестве договоров аренды соглашения о найме во временное пользование объектов с низкой стоимостью – т.е. активов, стоимость которых, когда они новые, не превышает 5 000 долларов США – даже если суммарная величина таких договоров аренды является существенной.
37	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо.
38	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Используются ставка из следующих источников: Ключевая ставка Банка России
39	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
40	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Не применимо.
41	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы признаются в финансовой отчетности по наименьшей из двух величин: себестоимости и возможной чистой цены реализации. В общем случае себестоимость запасов определяется методом средневзвешенной стоимости и включает расходы на приобретение запасов, затраты на производство или переработку, а также прочие затраты на их транспортировку в отведенное место и приведение в надлежащее состояние. Возможная чистая цена реализации представляет собой расчетную цену продажи в ходе обычной деятельности за вычетом расчетных расходов на завершение производства и расходов по продаже. В случае, когда номенклатурные единицы представляют собой множество взаимозаменяемых (однородных) объектов оценка осуществляется исходя из способа ФИФО. Запасы, предназначенные для управленческих нужд списываются при их использовании на соответствующие нужды в расходы отчетного периода.
42	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Не применимо.
43	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Признание кредиторской задолженности определяется, исходя из договорных обязательств, поскольку договор прямо указывает на сумму и время погашения обязательств, либо это вытекает из его условий. Кредиторская задолженность также признается на основании иного соглашения или документа. Кредиторская задолженность возникает, когда получены права использования товаров или услуг. Краткосрочная кредиторская задолженность учитывается по номинальной стоимости и показывает сумму денежных средств, подлежащих выплате. Долгосрочная кредиторская задолженность учитывается по дисконтированной оценке будущих платежей, сумма которых определена договором (сумма основного долга и процентов к уплате).
44	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости доли за счет средств, внесенных учредителями. Изменение (увеличение/уменьшение) номинальной стоимости уставного капитала Общества признается в учете в день внесения изменений в выписку из ЕГРЮЛ.
45	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Общество не имеет собственных выкупленных долей.
46	Порядок признания и оценки резервного капитала	Величина резервного капитала определяется на основании специальных ограничений, установленных законодательством и (или) учредительными документами компании.
47	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы рассчитываются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и признаются при существовании вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах (ежеквартально, на последний день каждого квартала). Отложенные налоговые активы, возникающие из перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, признаются в бухгалтерском учете, если Общество ожидает получение налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах (ежеквартально, на последний день каждого квартала); Прекращение признания отложенных налоговых активов в отношении перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, происходит при их несоответствии условиям признания (пересматривается ежегодно в конце отчетного периода); В той мере, в которой Общество не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию.
48	Порядок отражения дивидендов	Доходы и расходы по дивидендам признаются, когда они объявлены, и когда существует вероятность получения или отчуждения экономических выгод.
49	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Не применимо.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	35 224,49	(0,09)	35 224,40	178 390,88	(0,41)	178 390,47
2	прочее	30 882,97	(0,03)	30 882,94	-	-	-
3	Итого	66 107,46	(0,12)	66 107,34	178 390,88	(0,41)	178 390,47

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	66 107,34	178 390,47
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0,12	0,41
3	Итого	66 107,46	178 390,88

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости

		На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
Номер показателя	Наименование показателя	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	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	16 511 509,04	(36,85)	16 511 472,19	17 168 434,43	(37,99)	17 168 396,44
2	Итого	16 511 509,04	(36,85)	16 511 472,19	17 168 434,43	(37,99)	17 168 396,44

Таблица 10.1

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	Мин. 14,96 % / Макс. 18,15 %	Мин. дата 01.2025 / Макс. дата 03.2026	Мин. 18,12 % / Макс. 18,15 %	Мин. дата 01.2025 / Макс. дата 02.2025

Таблица 10.3

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные				Нематериальные активы, созданные самостоятельно				Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение	лицензии и франшизы	Прочее	6	программное обеспечение	лицензии и франшизы	Прочее	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	10 187 600,00	10 187 600,00
2	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	10 187 600,00	-	-	-	-	-	-	-	(10 187 600,00)	-
3	Амортизация	(35 152,14)	-	-	-	-	-	-	-	-	(35 152,14)
4	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	10 152 447,86	-	-	-	-	-	-	-	-	10 152 447,86
5	первоначальная (переоцененная) стоимость	10 187 600,00	-	-	-	-	-	-	-	-	10 187 600,00
6	накопленная амортизация	(35 152,14)	-	-	-	-	-	-	-	-	(35 152,14)
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	-	765 836,53	-	-	-	-	-	-	765 836,53
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	831 800,00	-	-	-	-	-	-	831 800,00
9	накопленная амортизация	-	-	(65 963,47)	-	-	-	-	-	-	(65 963,47)
10	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	63 700,00	63 700,00
11	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	-	63 700,00	-	-	-	-	-	(63 700,00)	-
12	Амортизация	-	-	(181 691,42)	-	-	-	-	-	-	(181 691,42)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	-	647 845,11	-	-	-	-	-	-	647 845,11
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	895 500,00	-	-	-	-	-	-	895 500,00
15	накопленная амортизация	-	-	(247 654,89)	-	-	-	-	-	-	(247 654,89)

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

[illegible]

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы

Номер показателя		На 30 сентября 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	17 303,02	-	17 303,02
2	Расчеты с персоналом	-	-	-	16 115,65	-	16 115,65
3	Расчеты по социальному страхованию	21 656,11	-	21 656,11	-	-	-
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	206 151,58	-	206 151,58	625 326,95	-	625 326,95
5	Итого	227 807,69	-	227 807,69	658 745,62	-	658 745,62

Таблица 20.1

Примечание 20. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	-	-	2 520,00	-	-	2 520,00
2	стоимость (или оценка)	-	-	2 520,00	-	-	2 520,00
3	Поступление (создание)	-	49 646,00	23 435,00	-	-	73 081,00
4	Признание в составе расходов	-	(49 646,00)	(25 955,00)	-	-	(75 601,00)
5	Поступление (создание)	-	-	2 507,00	-	-	2 507,00
6	Признание в составе расходов	-	-	(2 507,00)	-	-	(2 507,00)

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	22 300,00	31 315,00
2	Итого	22 300,00	31 315,00

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	683 482,27	210 793,48
2	Расчеты по социальному страхованию	135 010,83	64 031,70
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	207 127,45	13 689,00
4	Итого	1 025 620,55	288 514,18

Примечание 30. Капитал и управление капиталом
Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	По состоянию на 01.01.2025 уставный капитал 16 000 000 руб., у участников следующие доли владения: АНДРЕЕВ АНТОН ВАДИМОВИЧ: номинальная доля 8 000 000 руб. (размер доли 50,00 в %) ОРЕЛ АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ: номинальная доля 8 000 000 руб. (размер доли 50,00 в %) По состоянию на 30.09.2025 уставный капитал 16 000 000 руб. у участников следующие доли владения: АНДРЕЕВ АНТОН ВАДИМОВИЧ: номинальная доля 8 000 000 руб. (размер доли 50,00 в %) ОРЕЛ АЛЕКСАНДР ВАЛЕРЬЕВИЧ: номинальная доля 8 000 000 руб. (размер доли 50,00 в %)
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Структура долей в капитале не менялась
3	Информация о распределении прибыли	Не применимо

Примечание 30. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применимых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу; установление законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующей организации. В течение 2024 года и в течение 2025 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. По состоянию на 30.09.2025 г., размер собственных средств составил 15 530 тыс. рублей (на 31.12.2024 г.: 16 998 тыс. рублей). Минимальный размер собственных средств Общества в соответствии с требованиями Банка России должен составлять не менее 15 000 тысяч рублей. В Обществе приняты следующие процедуры по соблюдению установленных законодательством Российской Федерации требований к величине собственных средств: мониторинг и оценка денежных средств, осуществление контроля за соблюдением сроков погашения обязательств по условиям договоров.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	По состоянию на 30.09.2025 расчетный показатель достаточности капитала Общества, определяемый в порядке, определенном для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, равен 457,31%. По состоянию на 31.12.2024 расчетный показатель достаточности капитала Общества, определяемый в порядке, определенном для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, равен 463,43%. Существенно превысив нормативное значение (8%) составили 463,43%, существенно превысив нормативное значение (8%)
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Нарушения отсутствуют. Не применено.

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 092 900,82	1 039 809,08
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	1 035 809,08
3	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 085 900,82	-
4	прочее	7 000,00	4 000,00
5	Итого	2 092 900,82	1 039 809,08

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы (За последний квартал)

Таблица 34.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	644 983,70	579 017,28
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	579 017,28
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	637 983,70	-
4	прочее	7 000,00	-
5	Итого	644 983,70	579 017,28

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	5 637 115,31	4 165 346,47
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 701 271,75	1 257 934,62
3	Итого	7 338 387,06	5 423 281,09

Примечание 41. Расходы на персонал

**Расходы на персонал
(За последний квартал)**

Таблица 41.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 824 338,56	1 653 995,45
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	561 222,15	499 506,62
3	Итого	2 385 560,71	2 153 502,07

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по комиссии за клиринг	30 014,99	-
2	Расходы на технические услуги	119 172,04	-
3	Прочее	3 000 000,00	35 000,00
4	Итого	3 149 187,03	35 000,00

Примечание 42. Прямые операционные расходы

**Прямые операционные расходы
(За последний квартал)**

Таблица 42.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по комиссии за клиринг	30 014,99	-
2	Расходы на технические услуги	60 000,00	-
3	Прочее	-	35 000,00
4	Итого	90 014,99	35 000,00

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	23 902,00	1 130,51
2	Амортизация основных средств	39 780,24	53 225,97
3	Амортизация нематериальных активов	181 691,42	-
4	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 250 136,48	149 720,00
5	Прочие хозяйственные расходы	221 168,94	94 999,41
6	Неустойки (штрафы, пени)	889,88	-
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	51 214,00	12 918,64
8	Прочее	1 240 690,54	527 685,85
9	Итого	3 009 473,50	839 680,38

Примечание 45. Общие и административные расходы

**Общие и административные расходы
(За последний квартал)**

Таблица 45.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Июль 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Июль 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	187 757,81	-
2	Амортизация основных средств	13 959,79	29 161,81
3	Амортизация нематериальных активов	89 413,05	-
4	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	296 250,00	112 500,00
5	Прочие хозяйственные расходы	112 688,81	67 532,47
6	Неустойки (штрафы, пени)	0,88	-
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	16 410,00	2 418,00
8	Прочее	214 922,05	197 441,96
9	Итого	931 402,39	409 054,24

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2025 г. - Сентябрь 2025 г.	За Январь 2024 г. - Сентябрь 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	-	15 496,82
2	Итого	-	15 496,82