

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401373000	33911610	1026602948404	6659013965

Бухгалтерский баланс организации

на 30 июня 2026 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105
(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 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	3	213 938,30	69 293,95
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		237 854 242,50	254 438 909,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4	237 854 242,50	254 438 909,14
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		10 483 452,42	10 483 452,42
5	долевые инструменты	5	10 483 452,42	10 483 452,42
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 639 498,71	7 181 624,79
7	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	4 543 664,98	6 838 964,02
8	дебиторская задолженность	7	95 833,73	342 660,77
9	Основные средства и капитальные вложения в них		2 018 517,18	2 272 260,49
10	Отложенные налоговые активы		4 287 479,00	4 529 676,00
11	Прочие активы	8	971 038,42	1 054 820,22
12	Итого активов		260 468 166,53	280 030 037,01
Раздел II. Обязательства				
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 014 461,50	5 558 794,68
14	кредиторская задолженность	9	5 014 461,50	5 558 794,68
15	Отложенные налоговые обязательства		17 816 712,00	21 951 803,00
16	Прочие обязательства	10	1 615 753,91	1 282 431,28
17	Итого обязательств		24 446 927,41	28 793 028,96
Раздел III. Капитал				
18	Уставный капитал	11	141 211 010,00	141 211 010,00
19	Резервный капитал	11	7 060 550,50	7 060 550,50
20	Резервы		774 068,26	774 068,26
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		86 975 610,36	102 191 379,29
22	Итого капитала		236 021 239,12	251 237 008,05
23	Итого капитала и обязательств		260 468 166,53	280 030 037,01

Генеральный директор

(должность)

27.07.2026

(подпись)

А.А. Мецгер

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401373000	33911610	1026602948404	6659013965

Отчет
о финансовых результатах организации

за 1 полугодие 2026 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

620041, Свердловская обл. Екатеринбург г. Трамвайный пер. дом № 15, офис 105
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (руб.)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		(9 113 500,90)	(28 767 471,23)	(38 369 874,68)	(15 803 658,63)
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	12	(16 835 623,64)	(37 384 956,45)	(43 867 065,72)	(16 859 300,91)
3	процентные доходы	13	420 870,01	1 632 838,05	177 074,64	352 573,93
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		1 981 152,80	6 250 228,60	0	0
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	699 642,00	0	699 642,00
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		5 320 099,93	34 776,57	5 320 116,40	3 426,35
7	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	14	562 744,83	543 058,72	292 522,46	260 640,56
8	Расходы на персонал	15	(3 029 162,31)	(3 342 349,78)	(1 449 600,59)	(1 685 214,04)
9	Прямые операционные расходы	16	(494 233,06)	(455 200,85)	(235 968,85)	(249 997,53)
10	Общие и административные расходы	17	(1 473 547,96)	(1 861 231,27)	(748 850,05)	(1 174 974,02)
11	Прочие расходы	18	(5 560 963,53)	0	(5 560 963,53)	0
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		(19 108 662,93)	(33 883 194,41)	(46 072 735,24)	(18 653 203,66)
13	Налог на прибыль, в том числе:		3 892 894,00	(257 689,00)	10 157 063,00	2 457 451,00
14	отложенный налог на прибыль		3 892 894,00	(257 689,00)	10 157 063,00	2 457 451,00
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		(15 215 768,93)	(34 140 883,41)	(35 915 672,24)	(16 195 752,66)
Раздел II. Прочий совокупный доход						
16	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		0	7 884 643,84	0	7 884 643,84
17	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	7 884 643,84	0	7 884 643,84
18	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	7 884 643,84	0	7 884 643,84
19	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		0	7 884 643,84	0	7 884 643,84
20	Итого совокупного дохода (расхода)		(15 215 768,93)	(26 256 239,57)	(35 915 672,24)	(8 311 108,82)



Генеральный директор
(должность)

27.07.2026

(подпись)

А.А. Мецгер

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Приложение 3
к Отчету о финансовом положении
за 1 полугодие 2026 г.
Официальный сайт: www.rosstat.gov.ru
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
организации, осуществляющей
хозяйственную деятельность в
бюджетной сфере

Код по ОКВЭД	Код по ОКТО	Код по ОКФС	Код по ОКФС
6540137000	13711610	10260224404	655013965

Отчет
об изменениях капитала организации
за 1 полугодие 2026 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания"
(полное и (или) сокращенное фирменное наименование)
630041, Свердловская обл., Екатеринбург, г. Троицкий л-д, дом № 15, офис 105
(адрес организации в кредитном месте нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0400004
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	резерв по переоценке долговых инструментов, оцененных по стоимости через прочий совокупный доход	Итого
1	Остаток на 1 января 2025 г.	2	141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19
2	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
3	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
4	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
5	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетный период (перезначления, в том числе:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
6	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий перезначлению в состав прибыли для убытка		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
7	Остаток на 30 июня 2026 г.		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
8	Остаток на 1 января 2026 г.		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
9	Остаток на 1 января 2026 г., пересмотренный		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
10	Остаток на 1 января 2026 г., пересмотренный		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
11	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
12	Остаток на 30 июня 2026 г., в том числе:		141 211 010,00	0	7 000 550,50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18

Генеральный директор _____ (подпись) _____ (фамилия, имя, отчество (при наличии))



Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401373000	33911610	1026602948404	6659013965

**Отчет
о движении денежных средств организации
за 1 полугодие 2026 г.**

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	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	(30 445 000,00)
2	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		566 092,04	546 948,20
3	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(474 144,31)	(455 200,85)
4	Проценты полученные		418 961,24	1 747 611,13
5	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		1 730 195,80	5 446 046,60
6	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(1 832 418,51)	(2 244 861,91)
7	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 496 509,29)	(1 911 463,36)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(1 067 356,66)	(1 107 873,21)
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(2 155 179,69)	(28 423 793,40)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		36 310 000,00	68 350 000,00
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(34 010 000,00)	(39 550 000,00)
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		2 300 000,00	28 800 000,00
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Сальдо денежных потоков за отчетный период		144 820,31	376 206,60
14	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	3	69 378,24	161 855,23
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	3	214 198,55	538 061,83

Генеральный директор

(должность)

27.07.2026

А.А. Мецгер

(подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

Примечание 1. Основная деятельность организации
Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	066-12920-001000 от 11.02.2010, 21-000-1-00106 от 28.01.2003
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению ценными бумагами, Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Закрытое акционерное общество
4	Место нахождения организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Материнская организация отсутствует. Бенефициар Дронов Виктор Георгиевич. Доля владения 100%
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На 01.01.2026 г.-12 человек, на 30.06.2026 г.-10 человек

Примечание 2. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положениями, утвержденными Банком России. При применении Положений НФО руководствовались соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ. Нумерация примечаний, так же как и нумерация строк и столбцов в таблицах сохранена так, как она дана в Положении Банка России от 02.10.2024 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" Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с выбранной бизнес-моделью и МСФО 13
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	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 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 3. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026		На 31.12.2025	
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	Расчетные счета	3	4	5	6
2	Итого	214 198,55	(260,25)	213 938,30	69 378,24
3	Текстовое пояснение	214 198,55	(260,25)	213 938,30	69 378,24
		По состоянию на 30.06.2026 г. у НФО были остатки денежных средств в 2х кредитных организациях и банках-нерезидентах с общей суммой денежных средств, превышающей 214 тыс. руб. Совокупная сумма этих остатков составляла ПАО Сбербанк 211 тыс. руб., ПББ (АО) 3 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: ПАО Сбербанк-66 тыс. руб., ПББ (АО)-2 тыс.руб), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2025 г. 100 процентов)			
					8
					69 293,95

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 3.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	Денежные средства	3	4
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	213 938,30	69 293,95
3	Итого	260,25	84,29
4	Текстовое пояснение	214 198,55	69 378,24
	Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2026 г. составляют 0 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: 0 тыс. руб.)		

Примечание 4. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	Ценные бумаги	3	4
2	Итого	237 854 242,50	254 438 909,14
3	Текстовое пояснение	237 854 242,50	254 438 909,14
	Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 4.2 настоящего примечания.		

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

Таблица 4.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	3	4
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	237 854 242,50	254 438 909,14
3	нефинансовых организаций	30 326 613,50	29 382 182,70
4	Итого	207 527 629,00	225 056 726,44
		237 854 242,50	254 438 909,14

Примечание 5. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевыми инструментами

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	Прочее	3	4
2	Итого	10 483 452,42	10 483 452,42
3	Текстовое пояснение	Раскрываются вложения в уставные капиталы ООО	

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026		На 31.12.2025	
1	2	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	4 543 938,36	(5 520,88)	6 842 029,59	(8 313,07)
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	5 253,88	(6,38)	5 253,88	(6,38)
3	Итого	4 549 192,24	(5 527,26)	6 847 283,47	(8 319,45)
4	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.06.2026 г. депозиты в Банке ВТБ (ПАО) составили 4544 тыс.руб. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.06.2026 г. составило 0 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: 0 тыс. руб.)			

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность
Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026		На 31.12.2025	
1	2	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	Дебиторская задолженность клиентов	98 493,05	(2 659,32)	101 840,26	(2 749,69)
2	Прочее	0	0	5 560 963,53	(5 317 393,33)
3	Итого	98 493,05	(2 659,32)	5 662 803,79	(5 320 143,02)
4	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по по Доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 98 тыс.руб. (на 31.12.25 г.: 99 тыс. руб.)			

Примечание 8. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026		На 31.12.2025	
1	2	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	645 260,13	0	722 062,01	0
2	Запасы	325 778,29	0	332 758,21	0
3	Итого	971 038,42	0	1 054 820,22	0

Примечание 9. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости:
кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	300,00	300,00
2	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 273,58
3	Кредиторская задолженность перед регистраторами	2 153,99	2 194,20
4	Прочее	5 012 007,51	5 555 026,90
5	Итого	5 014 461,50	5 558 794,68

Примечание 10. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 042 194,63	976 798,09
2	Расчеты по социальному страхованию	515 475,28	270 050,19
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	58 084,00	35 583,00
4	Итого	1 615 753,91	1 282 431,28

Примечание 11. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал акционерного общества

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2025 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
2	На 30 июня 2025 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
3	На 1 января 2026 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
4	На 30 июня 2026 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00

Управление капиталом

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2025 и 1 полугодия 2026 гг. НФО соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств НФО, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20000 тысяч рублей. На 30.06.2026 г. величина собственных средств НФО составила 121685 тысяч рублей (на 31.12.2025 г.: 143453 тыс.руб.)

Примечание 12. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2026 г.

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(250 957,00)	(16 584 666,64)	0	0	(16 835 623,64)
2	ценные бумаги	(250 957,00)	(16 584 666,64)	0	0	(16 835 623,64)
3	Итого	(250 957,00)	(16 584 666,64)	0	0	(16 835 623,64)

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 полугодие 2025 г.

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(804 182,00)	(36 580 774,45)	0	0	(37 384 956,45)
2	ценные бумаги	(804 182,00)	(36 580 774,45)	0	0	(37 384 956,45)
3	Итого	(804 182,00)	(36 580 774,45)	0	0	(37 384 956,45)

Примечание 12. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2026 г.

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0	(43 867 065,72)	0	0	(43 867 065,72)
2	ценные бумаги	0	(43 867 065,72)	0	0	(43 867 065,72)
3	Итого	0	(43 867 065,72)	0	0	(43 867 065,72)

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 2 квартал 2025 г.

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	0	(16 859 300,91)	0	0	(16 859 300,91)
2	ценные бумаги	0	(16 859 300,91)	0	0	(16 859 300,91)
3	Итого	0	(16 859 300,91)	0	0	(16 859 300,91)

Примечание 13. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	420 870,01	1 632 838,05
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	420 870,01	1 632 838,05
3	Итого	420 870,01	1 632 838,05

Процентные доходы

Таблица 13.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	177 074,64	352 573,93
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	177 074,64	352 573,93
3	Итого	177 074,64	352 573,93

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	562 744,83	543 058,72
2	Итого	562 744,83	543 058,72
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	562 744,83	543 058,72

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	292 522,46	260 640,56
2	Итого	292 522,46	260 640,56
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	292 522,46	260 640,56

Примечание 15. Расходы на персонал
Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	2 169 100,05	2 768 351,21
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	860 062,26	525 748,57
3	Прочее	0	48 250,00
4	Итого	3 029 162,31	3 342 349,78
5	Текстовое пояснение	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 полугодие 2026 г. включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 860 тыс. руб. (за 1 полугодие 2025 г: 526 тыс. руб.)	

Расходы на персонал

Таблица 15.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 114 652,72	1 429 515,51
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	334 947,87	222 448,53
3	Прочее	0	33 250,00
4	Итого	1 449 600,59	1 685 214,04
5	Текстовое пояснение	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 2 квартал 2026 г. включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 335 тыс. руб. (за 2 квартал 2025 г: 222 тыс. руб.)	

Примечание 16. Прямые операционные расходы
Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	8 580,73	8 609,12
2	Прочее	485 652,33	446 591,73
3	Итого	494 233,06	455 200,85

Прямые операционные расходы

Таблица 16.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	5 129,04	5 164,13
2	Прочее	230 839,81	244 833,40
3	Итого	235 968,85	249 997,53

Примечание 17. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	108 301,45	104 494,53
2	Амортизация основных средств	253 743,31	46 132,05
3	Расходы по аренде	616 909,08	606 795,84
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	73 480,07	61 773,00
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	7 685,28	543 348,44
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	21 640,00	17 951,00
7	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на	26 482,00	26 482,00
8	Прочее	365 306,77	454 254,41
9	Итого	1 473 547,96	1 861 231,27

Общие и административные расходы

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	56 176,55	52 359,94
2	Амортизация основных средств	147 934,89	27 069,30
3	Расходы по аренде	308 454,54	303 397,92
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	30 260,81	27 139,51
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	7 685,28	543 348,44
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	11 870,00	10 470,00
7	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	13 241,00	13 241,00
8	Прочее	173 226,98	197 947,91
9	Итого	748 850,05	1 174 974,02

Примечание 18. Прочие доходы и расходы
Прочие расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	5 560 963,53	0
2	Итого	5 560 963,53	0
3	Текстовое пояснение	По строке 1 отражена сумма списанной просроченной дебиторской задолженности	

Прочие расходы

Таблица 18.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	5 560 963,53	0
2	Итого	5 560 963,53	0
3	Текстовое пояснение	По строке 1 отражена сумма списанной просроченной дебиторской задолженности	

Примечание 19. Аренда
Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Краткосрочная аренда помещений без перехода права собственности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не применимо
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	не применимо
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	не применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0,00
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0,00
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	не применимо

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

Таблица 19.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	616 909,08	606 795,84
2	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	616 909,08	606 795,84
3	Итого	616 909,08	606 795,84