

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании: бухгалтерский баланс на 30 сентября 2025г., отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, а также примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Название паевого инвестиционного фонда, номер и дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, полное или сокращенное фирменное наименование управляющей компании этого фонда, номер лицензии управляющей компании этого фонда:

Рентный закрытый паевой инвестиционный фонд «Земельные ресурсы», правила доверительного управления № 2308 зарегистрированы ФСФР России 31.01.2012г.

Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Инженер», правила доверительного управления № 1443-94157038 зарегистрированы ФСФР России 02.06.2009г.

Общество с ограниченной ответственностью «ТрастЮнион Эссет Менеджмент». Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00915, предоставлена ФСФР России 09.11.2012 г.

Сведения о месте (с указанием адреса помещения, адреса сайта управляющей компании паевого инвестиционного фонда и номеров телефонов), в котором можно получить информацию, подлежащую раскрытию и предоставлению в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»:

125284, город Москва, шоссе Хорошёвское, дом 32А, ПОМ XIII КОМ 84-87, 93, 96-102. Телефон ООО «ТрастЮнион АйЭм»: (499) 701-99-19, сайт <http://www.trustunionam.ru/>, e-mail: info@trustunionam.ru.

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходов в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды, перед приобретением инвестиционных паев необходимо внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2025 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО
"ТрастЮнион АйЭм")*

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	2	10 196	45 571	37 683
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		40 400	-	-
3	долговые инструменты	3	40 400	-	-
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		15 003	17 327	12 111
5	займы выданные и прочие размещенные средства	4	-	3 003	-
6	дебиторская задолженность	5	15 003	14 324	12 111
7	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	6	823	764	841
8	Основные средства и капитальные вложения в них	7	10 080	11 685	3 987
9	Требования по текущему налогу на прибыль	21	777	625	1 064
10	Отложенные налоговые активы	21	3 812	3 154	995
11	Прочие активы	8	6 961	3 744	3 341
12	Итого активов		88 051	82 869	60 021
Раздел II. Обязательства					
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10 086	9 360	6 242
14	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	9	7 337	9 183	4 059
15	кредиторская задолженность	10	2 749	177	2 183
16	Отложенные налоговые обязательства	21	2 417	1 834	15
17	Резервы - оценочные обязательства		-	-	153
18	Прочие обязательства	11	11 917	9 604	5 978
19	Итого обязательств		24 421	20 798	12 388
Раздел III. Капитал					
20	Уставный капитал		1 000	1 000	1 000
21	Добавочный капитал		47 505	48 258	41 602
22	Резервы		579	-	-
23	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		14 547	12 813	5 031
24	Итого капитала		63 631	62 071	47 633
25	Итого капитала и обязательств		88 051	82 869	60 021

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 октября 2025 г.

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО
"ТрастЮнион АйЭм")
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)
125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 830	4 966	1 969	1 842
2	процентные доходы	12	6 742	5 019	1 970	1 894
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	13	(18)	-	(2)	-
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		106	(52)	-	(52)
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	14	123 195	94 584	50 431	32 456
6	Расходы на персонал	15	(101 845)	(74 456)	(37 969)	(21 309)
7	Прямые операционные расходы	16	(902)	(3 055)	(107)	(258)
8	Процентные расходы	17	(1 020)	(792)	(318)	(446)
9	Общие и административные расходы	18	(16 718)	(18 869)	(7 151)	(9 249)
10	Прочие доходы	19	896	5 132	-	-
11	Прибыль (убыток) до налогообложения	21	10 436	7 511	6 854	3 035
12	Налог на прибыль, в том числе:	21	(2 702)	(1 522)	(1 541)	(559)
13	текущий налог на прибыль	21	(2 556)	(1 659)	(706)	(440)
14	отложенный налог на прибыль	21	(146)	137	(835)	(119)
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		7 733	5 989	5 313	2 477
Раздел II. Прочий совокупный доход						
16	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		579	-	(340)	-
17	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		579	-	(340)	-

18	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		360	-	(340)	-
19	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		220	-	-	-
20	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		579	-	(340)	-
21	Итого совокупного дохода		8 313	5 989	4 973	2 477

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 октября 2025 г.

13	Дивиденды (распределенная прибыль)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 000)	(6 000)
14	Прочие распределения в пользу участников		-	(753)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(753)
15	Остаток на 30 сентября 2025		1 000	47 505	-	-	-	579	-	-	-	-	-	-	-	579	14 547	63 631

Генеральный директор
(должность руководителя)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 октября 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО "ТрастЮнион АйЭм")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по
Годовая
за 9 месяцев) (тыс.
руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		122 527	93 789
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(11 418)	(16 129)
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(102 086)	(73 854)
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 070)	(1 997)
5	Уплаченный налог на прибыль		(3 393)	(1 311)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		3 060	2 183
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		7 620	2 680
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
8	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		980	7 200
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(1 001)	(7 797)
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(349)	-
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(40 000)	-
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(40 370)	(597)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(2 778)	-
14	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(2 778)	-
15	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	6 656
16	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		(5 188)	-
17	Прочие поступления от финансовой деятельности		5 341	-
18	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	(3 000)
19	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(2 624)	3 656

20	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(35 375)	5 739
21	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	2	45 571	37 683
22	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	2	10 196	43 422

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Кравченко Евгений Викторович
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 октября 2025 г.

Примечание 1. Основная деятельность страховщика

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	№21-000-1-00915
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	125284, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, помещение № XIII, комн. 84-87,93,96-102.
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не применимо

7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	по состоянию на 01.01.2025 года - 30 человек по состоянию на 30.09.2025 года - 29 человек
---	--	--

Примечание 2. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	10 196	-	10 196	45 571	-	45 571
2	Итого	10 196	-	10 196	45 571	-	45 571

Примечание 2. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 2.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	10 196	45 571
2	Итого	10 196	45 571

Примечание 3. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	40 400	-
2	Правительства Российской Федерации	40 400	-
3	Итого	40 400	-

**Примечание 4. Финансовые активы, оцениваемые
по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

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

Таблица 4.1

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	Прочие выданные займы	-	-	-	3 108	(106)	3 003
2	Итого	-	-	-	3 108	(106)	3 003

**Примечание 4. Финансовые активы, оцениваемые
по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства**

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные
убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной
стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам
за 9 месяцев 2025 г.**

Таблица 4.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12- месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно- обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно- обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно- обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно- обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2025 г., в том числе:	106	-	-	-	-	106
2	прочие выданные займы	106	-	-	-	-	106
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	59	-	-	-	-	59
4	прочие выданные займы	59	-	-	-	-	59
5	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-165	-	-	-	-	(165)
6	прочие выданные займы	-165	-	-	-	-	(165)

7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30	-	-	-	-	-	-
---	--	---	---	---	---	---	---

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

Таблица 4.2

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

**Примечание 5. Финансовые активы, оцениваемые по
амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	14 173	-	14 173	13 582	-	13 582
2	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	32	-	32	-	-	-
3	Прочее	797	-	797	742	-	742
4	Итого	15 003	-	15 003	14 324	-	14 324

Примечание 6. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г.	670	10	8	-	-	-	154	841
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 420	10	86	-	-	-	154	2 670
3	накопленная амортизация	(1 750)	-	(78)	-	-	-	-	(1 829)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	109	109
5	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	164	99	-	-	-	-	(263)	-
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	(181)	-	-	-	-	-	-	(181)
7	накопленная амортизация	181	-	-	-	-	-	-	181
8	Амортизация	(280)	-	(8)	-	-	-	-	(288)
9	Прочее	(130)	(50)	-	-	-	-	-	(180)
10	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г.	423	59	-	-	-	-	-	482
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 403	109	86	-	-	-	-	2 598
12	накопленная амортизация	(1 980)	(50)	(86)	-	-	-	-	(2 116)
13	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г.	729	34	-	-	-	-	-	764
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 703	109	-	-	-	-	-	2 812
15	накопленная амортизация	(1 974)	(75)	-	-	-	-	-	(2 048)
16	Поступление	-	-	-	-	-	-	519	519
17	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	435	84	-	-	-	-	(519)	-
18	Выбытие, в том числе:	(63)	-	-	-	-	-	-	(63)
19	первоначальная (переоцененная) стоимость	(200)	(99)	-	-	-	-	-	(299)
20	накопленная амортизация	137	99	-	-	-	-	-	236
21	Амортизация	(173)	-	-	-	-	-	-	(173)

22	Прочее	(161)	(63)	-	-	-	-	-	(224)
23	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	767	56	-	-	-	-	-	823
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 938	94	-	-	-	-	-	3 032
25	накопленная амортизация	(2 171)	(38)	-	-	-	-	-	(2 209)

Примечание 7. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2024 г., в том числе:	-	202	-	-	-	-	3 785	-	-	3 987
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 066	-	-	-	-	17 470	-	-	18 536
3	накопленная амортизация	-	(864)	-	-	-	-	(13 685)	-	-	(14 549)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	12 449	-	-	12 449
5	Перевод капитальных вложений в основные средства	-	37	-	-	-	-	-	-	-	37
6	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	(891)	-	-	(891)
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	(7 508)	-	-	(7 508)
8	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	6 617	-	-	6 617
9	Амортизация	-	(123)	-	-	-	-	(2 864)	-	-	(2 987)
10	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том	-	116	-	-	-	-	12 479	-	-	12 596
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 103	-	-	-	-	22 411	-	-	23 514
12	накопленная амортизация	-	(986)	-	-	-	-	(9 932)	-	-	(10 918)
13	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	252	-	-	-	-	11 432	-	-	11 685
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	838	-	-	-	-	22 411	-	-	23 249
15	накопленная амортизация	-	(586)	-	-	-	-	(10 979)	-	-	(11 565)
16	Поступление	-	324	9 920	-	-	-	-	-	-	10 243
17	Выбытие, в том числе:	-	-	(9 920)	-	-	-	-	-	-	(9 920)
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	(9 920)	-	-	-	(9 962)	-	-	(19 881)
19	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	9 962	-	-	9 962
20	Амортизация	-	(78)	-	-	-	-	(1 850)	-	-	(1 928)
21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том	-	498	-	-	-	-	9 582	-	-	10 080

22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 162	-	-	-	-	12 449	-	-	13 611
23	накопленная амортизация	-	(664)	-	-	-	-	(2 867)	-	-	(3 531)

Примечание 8. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4 926	-	4 926	2 173	-	2 173
2	Расчеты с персоналом	20	-	20	26	-	26
3	Расчеты по социальному страхованию	882	-	882	882	-	882
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	33	-	33	47	-	47
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 189	(153)	1 036	725	(153)	572
6	Запасы	64	-	64	44	-	44
7	Итого	7 114	(153)	6 961	3 897	(153)	3 744

Примечание 8. Прочие активы

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 1 января 2025 г.	-	153	-	-	-	153
2	Резерв под обесценение на 30 сентября 2025 г.	-	153	-	-	-	153

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2024 г.

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8

Примечание 9. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

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

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	7 337	9 183
2	Итого	7 337	9 183

**Примечание 10. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	прочие	2 749	177
2	Итого	2 749	177

Примечание 11. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	5 894	6 517
2	Расчеты по социальному страхованию	2 287	3 060
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	3 737	27
4	Итого	11 917	9 604

Примечание 12. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 742	5 019
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 832	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	708
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	131	18
5	прочее	3 779	4 293
6	Итого	6 742	5 019

Примечание 12. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 970	1 894
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 386	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	18
4	прочее	585	1 877
5	Итого	1 970	1 894

**Примечание 13. 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 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Итого	(18)	-

**Примечание 13. 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 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Итого	(2)	-

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	123 195	94 584
2	Итого	123 195	94 584
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	123 195	94 584

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	50 431	32 456
2	Итого	50 431	32 456
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	50 431	32 456

Примечание 15. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	86 894	63 634
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	14 379	10 334
3	Прочее	573	488
4	Итого	101 845	74 456

Примечание 15. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	32 325	18 057
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	5 215	2 920
3	Прочее	430	332
4	Итого	37 969	21 309

Примечание 16. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	16	230
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	841	2 825
3	Расходы на технические услуги	45	-
4	Итого	902	3 055

Примечание 16. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	97	258
2	Расходы на технические услуги	10	-
3	Итого	107	258

Примечание 17. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	-	3
2	По обязательствам по аренде	1 020	789
3	Итого	1 020	792

Примечание 17. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	318	446
2	Итого	318	446

Примечание 18. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	596	637
2	Амортизация основных средств	2 220	3 165
3	Амортизация нематериальных активов	173	288
4	Расходы по аренде	2 993	2 661
5	Расходы по страхованию	257	796
6	Расходы на рекламу и маркетинг	2 500	-
7	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 857	6 066
8	Представительские расходы	-	15
9	Транспортные расходы	552	388
10	Неустойки (штрафы, пени)	1	-
11	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	286	212
12	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 527	1 537
13	Прочее	3 757	3 104
14	Итого	16 718	18 869

Примечание 18. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	211	209
2	Амортизация основных средств	666	1 154
3	Амортизация нематериальных активов	6	94
4	Расходы по аренде	1 049	923
5	Расходы по страхованию	91	246
6	Расходы на рекламу и маркетинг	2 500	-
7	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	869	4 867
8	Представительские расходы	-	15
9	Транспортные расходы	104	166
10	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	78	66
11	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	499	470
12	Прочее	1 077	1 039
13	Итого	7 151	9 249

Примечание 19. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	896	5 132
2	Итого	896	5 132

Примечание 20. Аренда

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

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	7	9 582	11 432
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	9	7 337	9 183

Примечание 20. Аренда

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

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	2 778	-
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	2 778	-
3	Итого	2 778	-

Примечание 21. Налог на прибыль

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

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	10 436	7 511

Примечание 21. Налог на прибыль

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

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 854	3 035