

**ПРОМЕЖУТОЧНАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ
(ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ
ООО «СОВЛИНК»
За 1 квартал 2025 года**

ОГЛАВЛЕНИЕ

Бухгалтерский баланс	3
Отчет о финансовых результатах	5
Отчет об изменениях собственного капитала	8
Отчет о потоках денежных средств	11
Примечание 1. Основная деятельность организации	13
Примечание 2. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность	13
Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	14
Примечание 4. Принципы учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	15
Примечание 5. Денежные средства	22
Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	23
Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	23
Примечание 8. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	23
Примечание 9. Нематериальные активы и капитальные вложения в них	24
Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них	24
Примечание 11. Прочие финансовые активы	26
Примечание 12. Прочие активы	26
Примечание 13. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	27
Примечание 14. Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	27
Примечание 15. Прочие финансовые обязательства	27
Примечание 16. Прочие обязательства	27
Примечание 17. Капитал и управление капиталом	28
Примечание 18. Процентные доходы	28
Примечание 19. Процентные расходы	28
Примечание 20. Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	28
Примечание 21. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами ..	28
Примечание 22. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	29
Примечание 23. Общие и административные расходы	29
Примечание 24. Прочие доходы и расходы	29
Примечание 25. Аренда	29
Примечание 26. Налог на прибыль	30
Примечание 27. Дивиденды	30
Примечание 28. Условные обязательства и активы	30
Примечание 29. Производные инструменты	30

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный номер	регистрационный номер
45286590000	42947162	1027739102225	

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
на " 31 " МАРТА 2025 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "СОВЛИНК" (ООО "СОВЛИНК")
Почтовый адрес: 119019 Кремлевская наб. д.1 стр.2**

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4	4
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	533	184
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
6	долговые инструменты	8	-	-
7	долевые инструменты	9	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		20 171	20 897
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	17 352	20 759
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-
11	дебиторская задолженность	12	2 819	138
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	13	-	-
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	14	-	-
14	Инвестиции в дочерние предприятия	15	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	-	-
17	Нематериальные активы	18	89	118
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3	4
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	-
20	Отложенные налоговые активы	48	4	2
21	Прочие активы	20	230	527
22	Итого активов		21 030	21 732
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	-

25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		57	277
27	средства клиентов	23	-	95
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
30	кредиторская задолженность	26	57	182
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	-
34	Отложенные налоговые обязательства	48	3	1
35	Резервы – оценочные обязательства	28	-	-
36	Прочие обязательства	29	4 523	4 139
37	Итого обязательств		4 583	4 417
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	126 827	126 827
39	Добавочный капитал	30	154 743	146 483
40	Резервный капитал	30	40	40
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	30	-	-
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, классифицированных как учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
47	Резерв переоценки (активов) обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	27	-	-
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
49	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
50	Прочие резервы		-	-
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(265 163)	(256 035)
52	Итого капитала		16 447	17 315
53	Итого капитала и обязательств		21 030	21 732

Генеральный директор _____ / Удинцева И.Л. /
 " 29 " апреля 2025 г.

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный номер	регистрационный номер
45286590000	42947162	1027739102225	

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 квартал 2025 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "СОВЛИНК" (ООО "СОВЛИНК")
Почтовый адрес: 119019 Кремлевская наб. д.1 стр.2**

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2025 г.	1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	4
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 929	(367)
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-	-
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	1 049	815
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		-	-
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	-	-
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		8	-
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	3 108	(1 216)
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	(1)
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	38	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	39	(236)	35
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	40	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	167	531
16	Расходы на персонал	42	(10 689)	(9 380)
17	Прямые операционные расходы	43	(58)	(194)
18	Процентные расходы	44	-	-

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	45	-	-
20	Общие и административные расходы	46	(2 477)	(2 534)
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
22	Прочие доходы	47	-	-
23	Прочие расходы	47	-	-
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		(9 128)	(11 944)
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	48	-	(6)
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	48	-	-
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	48	-	(6)
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		(9 128)	(11 951)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки и в результате обесценения основных средств и нематериальных активов	19	-	-
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	-	-
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе		-	-
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевого инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		(9 128)	(11 951)

Генеральный директор _____ / Удинцева И.Л. /
" 29 " апреля 2025 г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный номер	регистрационный номер
45286590000	42947162	1027739102225	

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 квартал 2025 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью "СОВЛИНК" (ООО "СОВЛИНК")
Почтовый адрес: 119019 Кремлевская наб. д.1 стр.2**

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемому по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксированными платежами	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 01.01.2024 г.		126 827	101 848	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(210 238)	18 477
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 01.01.2024г., пересмотренный		126 827	101 848	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(210 238)	18 477
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11 951)	(11 951)
6	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	12 915	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 915
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.1.	Остаток на 31.03.2024г.		126 827	114 763	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(222 189)	19 441
15	Остаток на 01.01.2025г.		126 827	146 483	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(256 035)	17 315
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 01.01.2025г., пересмотренный		126 827	146 483	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(256 035)	17 315
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9 128)	(9 128)
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	8 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 260
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 31.03.2025г., в том числе:		126 827	154 743	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(265 163)	16 447
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ / Удинцева И.Л. /
 " 29 " апреля 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный номер	регистрационный номер
45286590000	42947162	1027739102225	

**ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**
За 1 квартал 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "СОВЛИНК" (ООО "СОВЛИНК")
Почтовый адрес: 119019 Кремлевская наб. д.1 стр.2

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	1 квартал 2025 г.	1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	4
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
3	Денежные поступления от предоставления услуг и комиссии полученные		397	230
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-	(391)
5	Проценты полученные		3	-
6	Проценты уплаченные		-	-
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	109
8.1	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		(10)	(2 701)
9	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		(10 287)	(8 448)
10	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 338)	(1 025)
11	Уплаченный налог на прибыль		-	-
12	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	2 054
13	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(11 235)	(10 172)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
14	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в		-	-
15	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
16	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
17	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
20	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
21	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		-	-
22	Поступления от продажи финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-

23	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
24	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
25	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
26	Поступления от продажи финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		1 149 650	1 196 240
27	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(1 145 253)	(1 198 180)
28	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
29	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
30	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
31	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		4 397	(1 940)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
32	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
33	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		-	-
34	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
35	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		8 260	12 915
37	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		-	-
38	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
39	Выплаченные дивиденды		-	-
40	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
41	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
41.1	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(1 073)	(901)
42	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
43	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
44	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		7 187	12 014
45	Сальдо денежных потоков за отчетный период		349	(98)
46	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
47	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	184	22 482
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	533	22 384

Генеральный директор _____ / Удинцева И.Л. /
" 29 " апреля 2025 г.

**ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ**

Примечание 1. Основная деятельность организации

Таблица 1.1. Основная деятельность организации

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	№ 177-09010-010000 (лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг), 21.03.2006; № 177-09004-100000 (лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг), 21.03.2016; №045-14080-000100 (лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг), 29.10.2019
2	МСФО (IAS) 1	Деятельность, осуществляемая организацией	1. Дилерская деятельность; 2. Брокерская деятельность; 3. Депозитарная деятельность.
3	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	МСФО (IAS) 1	Место нахождения организации	119019, Российская Федерация, г.Москва, Кремлевская наб., д.1, стр.2, эт.2, пом.1, каб.3,4
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	С 02.06.2021 года 100% доля Общества принадлежит Пяткину Дмитрию Юрьевичу.
6	МСФО (IAS) 1	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют
7	МСФО (IAS) 1	Численность персонала некредитной финансовой организации	17

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

Таблица 2.1. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность.

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.	ООО "СОВЛИНК" (далее - Общество) осуществляет свою деятельность преимущественно на территории Российской Федерации. Общество предоставляет полный спектр услуг частным и институциональным инвесторам, как на российском, так и на международных финансовых рынках. Общество предлагает также консультирование по сделкам слияний и поглощений. Операционная среда: рынки России подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличных от рисков более развитых рынков. Существующие законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, допускают различные толкования и подвержены частым изменениям. Будущее направление развития России в большей степени зависит от политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на энергоносители. Введенные США и Евросоюзом с 2014 года санкции в отношении ряда российских организаций, чиновников и бизнесменов затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала.

2	МСФО (IAS) 1	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Руководство Общества осуществляет управление принимая во внимание все риски, связанные с экономической средой. Вместе с этим в России продолжается развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечает бы требованиям рыночной экономики России, развитие высокотехнологичных производств, повышение производительности труда и конкурентоспособности российской продукции на мировом рынке. В феврале 2022 года РФ приняла участие в спецоперации на Украине, в результате чего на рынке акций произошел «обвал» котировок. Введенные экономические санкции на момент составления отчетности не оказали существенного влияния на показатели Общества. По мнению руководства Компании эти события относятся к категории некорректирующих событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В связи с многолетней убыточностью руководство Общества планирует прекратить свою деятельность в качестве профессионального участника рынка.
---	--------------	--	--

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Положения Банка России от 02.10.2024 года №844-П, Отраслевых стандартов бухгалтерского учета и отчетности (ОСБУ) и разъяснений к ним, утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Общество руководствовалось Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и разъяснениями к ним, введенными в действие на территории РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа оценки по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, классифицируемых как отражаемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе. Общество отражает финансовые инструменты в соответствии с МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13.
2	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
3	МСФО (IAS) 1	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применимо
5	МСФО (IAS) 1	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.	При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не осуществляло ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок или ретроспективным применением новых положений учетной политики.

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

Таблица 4.1. Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 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	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (ОСБУ) требует использования руководством профессиональных суждений, допущений и расчетных оценок, которые влияют на то, как применяются положения учетной политики и в каких суммах отражаются активы, обязательства, доходы и расходы. Фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Допущения и сделанные на их основе расчетные оценки регулярно анализируются на предмет необходимости их изменения. Изменения в расчетных оценках признаются перспективно в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены, и во всех последующих периодах, затронутых указанными изменениями.
2	МСФО (IAS) 1	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Допущения и оценочные значения основаны на исходных данных, которыми Общество располагало на момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из прошлого опыта и прочих факторов, которые считаются уместными в конкретных обстоятельствах. Однако текущие обстоятельства и допущения относительно будущего могут отличаться от данных оценок. Такие изменения отражаются в допущениях по мере того, как они происходят. Далее представлена информации, в отношении статей отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: 1. Средства в кредитных организациях и банках нерезидентах. Профессиональные оценки и допущения уменьшают размер показателя. 2. Дебиторская задолженность. Профессиональные оценки и допущения уменьшают размер показателя. 3. Отложенные налоговые. При определении суммы отложенных налоговых активов, которые могут быть отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности, руководство Общества оценивает вероятность использования всей суммы отложенных налоговых активов. Отложенный налоговый актив подлежит признанию в той степени и в течении срока, установленного законодательством о налогах и сборах, в которой существует вероятность получения Обществом налогооблагаемой прибыли.
3	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9	Подходы к оценке финансовых инструментов	Общество учитывает финансовые инструменты в бухгалтерском учете согласно МСФО (IFRS) 9. Общество признает финансовый актив или финансовое обязательство только в том случае, когда становится стороной, получающей права и обязанности по договору в отношении финансового инструмента. Датой совершения операций по приобретению и выбытию (реализации) ценных бумаг является дата перехода права собственности на ценную бумагу, определяемая в соответствии со статьей 29 Федерального закона № 39-ФЗ, либо условиями договора, если это предусмотрено законодательством РФ. В момент первоначального признания ценные бумаги классифицируются Обществом в зависимости от бизнес-модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий: ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При приобретении ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, стоимость затрат, связанных с ее приобретением, не включаются в стоимость ценных бумаг, а относятся непосредственно на расходы. Ценные бумаги оцениваемые по справедливой стоимости подлежат переоценке на ежемесячной основе.

4	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Монетарные (денежные) активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, отличных от функциональной валюты, пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России, действовавшему на конец отчетного периода и на дату совершения операции. Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникшие в результате изменения валютного курса, от расчетов по операциям в иностранных валютах на дату совершения операции и от пересчета денежных активов и обязательств на конец отчетного периода в функциональную валюту по официальному курсу Банка России отражаются на счетах прибылей и убытков. Немонетарные (неденежные) активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и учитываемые по исторической стоимости, пересчитываются в функциональную валюту по официальному курсу Банка России, действовавшему на дату совершения операции. Немонетарные (неденежные) активы и обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости в функциональную валюту по официальному курсу Банка России, действовавшему на дату определения справедливой стоимости.
5	МСФО (IAS) 1	Допущение о непрерывности деятельности организации	Данная отчетность составлена на основе допущения о прерывании деятельности Общества на РЦБ. 26.09.2024г. руководство Общества приняло решение отказаться от депозитарной, брокерской и диллерской лицензий. Бенифициарный владелец Общества не заинтересован в продолжении профессиональной деятельности Общества на рынке ценных бумаг, но продолжает активно поддерживать деятельность Общества и соблюдение Обществом всех текущих обязательств путем внесения вкладов в имущество Общества. За период с 31.08.2016 по 31.03.2025 г. Обществом были получены в качестве поддержки вклады в имущество на сумму 154 743 000,00 рублей.
6	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
7	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Общество не применяет досрочно стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но не вступили в силу.
8	МСФО (IAS) 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	При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество применило все новые и измененные международные стандарты бухгалтерского учета (МСБУ), международные стандарты финансовой отчетности (МСФО), интерпретации Совета по международным стандартам финансовой отчетности (СМСФО) и Комитета по интерпретациям международных стандартов финансовой отчетности (КИМСФО), которые имеют отношение к деятельности Общества и применяются к отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2025 года.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
9	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства включают в себя наличные денежные средства, средства на счетах в банках и денежные средства в пути. Эквиваленты денежных средств включают краткосрочные высоколиквидные финансовые активы, которые могут быть легко переведены в денежные средства и подверженные незначительному риску изменения их стоимости. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизированной стоимости, за исключением наличных денежных средств, оцениваемых по справедливой стоимости, которая равна их номинальной стоимости.

10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	При первоначальном признании выданных (размещенных) денежных средств по договорам займа и по договорам банковского вклада оцениваются по справедливой стоимости. Общество определяет справедливую стоимость денежных средств выданных (размещенных) по договору займа или банковского вклада в соответствии с МСФО (IFRS) 13. После первоначального признания займы, депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях оцениваются по амортизированной стоимости. В момент первоначального признания выданных (размещенных) денежных средств по договорам займа и по договорам банковского вклада Общество на основании профессионального суждения определяет является ли ЭСП, определенная при первоначальном признании, ставкой соответствующей рыночным условиям. В случае, если ЭСП признана нерыночной, то применяется рыночная процентная ставка в качестве ЭСП и пересчитывается амортизированная стоимость с применением метода ЭСП. По займу или договору банковского вклада, размещенному по ставке выше (ниже) рыночной, признается расход, если рыночная ставка выше ЭСП, или процентный доход, если рыночная ставка ниже ЭСП. Общество при наличии объективных признаков обесценения по договору займа, договору банковского вклада и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах формирует резерв по обесценению указанных активов.
11	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ценные бумаги, приобретенные в целях продажи в краткосрочной перспективе (предназначенные для торговли), признаются как ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, если их справедливая стоимость может быть надежно определена.
12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив оценивается по справедливой стоимости через прочий совокупный доход при одновременном соблюдении двух условий: - бизнес-модель (цель) предполагает как получение денежных потоков, предусмотренных договором, так и получение денежных потоков от продажи финансового актива; - предусмотренные договором потоки денежных средств представляют собой исключительно выплаты основной суммы и процентов на непогашенную сумму основного долга.
13	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовый актив оценивается по амортизированной стоимости при одновременном соблюдении двух условий: - бизнес модель (цель) заключается в удержании финансовых активов для получения денежных потоков, предусмотренных договором; - предусмотренные договором потоки денежных средств представляют собой исключительно выплаты основной суммы и процентов на непогашенную сумму основного долга.
14	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Признание и последующий учет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия осуществляется согласно соответствующему ОСБУ и МСФО.
15	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Признание и последующий учет прочих активов осуществляется согласно соответствующему ОСБУ и МСФО.
16	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток – это обязательства предназначенные для торговли, обязательства по поставке финансовых активов, не имеющих в наличии у продавца («короткие позиции») и производные финансовые инструменты. При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания НФО определяет их справедливую стоимость в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13.

17	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания НФО учитывает все финансовые обязательства по амортизированной стоимости, за исключением, финансовых обязательств, включая обязательства предназначенные для торговли, обязательства по поставке финансовых активов, не имеющих в наличии у продавца («короткие позиции») и производные финансовые инструменты, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости.
18	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовый актив и финансовое обязательство подлежат взаимозачету только в тех случаях, когда компания: - имеет юридически закреплённое право осуществить зачёт признанных в отчёте о финансовом положении сумм; и - намеревается либо произвести расчёт по сальдированной сумме, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
19	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования, предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями».
20	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования, предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями».
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования, предусмотренный Положением Банка России от 05.10.2015г. №496-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями».
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
22	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество оценивается по справедливой стоимости, изменение которой признается в составе прибыли или убытка.
23	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционная недвижимость – это недвижимость (земля, здание (либо часть здания), или то и другое), удерживаемая (собственником или арендатором на правах финансовой аренды) с целью получения арендных платежей, или с целью получения выгоды от прироста стоимости, или и того и другого, но не для: - использования в производстве или поставке товаров или услуг либо в административных целях; - продажи в ходе обычной деятельности. Недвижимость, занимаемая владельцем – это недвижимость, удерживаемая (собственником или арендатором на правах финансовой аренды) для использования в производстве, или поставке товаров, или оказания услуг либо в административных целях.
24	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект	У Общества в отчетном периоде отсутствовали инвестиции в инвестиционное имущество.
Раздел VI. Критерии признания, база оценки основных средств			
25	МСФО (IAS) 16	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Объект основных средств учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения.

26	МСФО (IAS) 16	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Общество применяет линейный способ начисления амортизации ко всем группам основных средств. Амортизация начинает начисляться с даты признания объекта основных средств готовым к использованию. Амортизация продолжает начисляться до прекращения признания (актив списывается с баланса), или переклассификации в категорию активов, предназначенных на продажу, или до момента, когда объект полностью амортизирован. Начисление амортизации не прекращается, даже в том случае, если основное средство не используется (простой актива, или он выводится из активного использования).
27	МСФО (IAS) 16	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (ред. От 07.07.2016) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни.
28	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (ред. От 07.07.2016) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
29	МСФО (IAS) 38	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальный актив – объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования некредитной финансовой организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - некредитная финансовая организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право некредитной финансовой организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной некредитной финансовой организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее – средства индивидуализации); - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Общество объединяет в однородные группы нематериальные активы, схожие по характеру и использованию. В отношении нематериальных активов применяется следующая группировка: лицензии, программные продукты, прочие.
30	МСФО (IAS) 1	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения.
31	МСФО (IAS) 38	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	У Общества в отчетном периоде отсутствовали активы с неопределенным сроком использования.

32	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	У Общества в отчетном периоде отсутствовали активы с неопределенным сроком использования.
33	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Общество применяет линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком использования. Срок полезного использования определяется Обществом в месяцах на дату признания нематериального актива исходя из: срока ожидаемого применения актива; наличия общедоступной информации об оценках сроков службы аналогичных типов активов; юридических или аналогичных ограничений на использование актива.
34	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива признаются в качестве расхода в том периоде, в котором они были понесены, и не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости. Затраты, произведенные Обществом на стадии разработок подлежат признанию в составе первоначальной стоимости при соблюдении всех следующих условий: - организация намерена завершить создание нематериального актива и использовать или продать его; - организация располагает техническими, финансовыми и прочими ресурсами, необходимыми для завершения разработки и использования или продажи нематериального актива; - наличие у организации возможности технической осуществимости завершения создания нематериального актива с тем, чтобы он был готов к использованию или продаже; - способность организации использовать нематериальный актив или продать его; - наличие определенности у организации, каким образом нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; - способность надежно оценить затраты, относящиеся к разработке нематериального актива. Если НФО не может отделить стадию исследования от стадии разработки, то произведенные затраты по созданию нематериального актива учитываются в качестве затрат на стадии исследований.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
35	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	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	Вознаграждения работникам – все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе компенсационные и стимулирующие выплаты, выплаты, связанные с расторжением трудового договора, а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. К вознаграждениям работникам также относятся расходы на добровольное личное страхование (в т.ч. добровольное медицинское страхование) и негосударственное пенсионное обеспечение, оплату обучения, питания, лечения, коммунальных услуг, возмещение затрат работников по уплате процентов по займам (кредитам) и другие аналогичные вознаграждения. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты. Общество формирует резерв предстоящих расходов не оплату отпусков. Отчисления в резерв производятся на последнее число каждого месяца.
36	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Общество не применяется пенсионные планы с установленными выплатами.
37	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо.

38	МСФО (IAS) 19	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			
39	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 16	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде..
40	МСФО (IAS) 16	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	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью Общество применило МСФО (IFRS) 16 «Аренда», используя модифицированный ретроспективный метод, без пересчета сравнительных показателей, начиная с даты обязательного применения 1 января 2019 года. Аренду помещения Общество оценивает как краткосрочную с отнесением платежей на расходы в течение отчетного периода.
41	МСФО (IAS) 16	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Кредиторская задолженность признается Обществом только в том случае, когда она становится стороной, получающей права и обязанности по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность оценивается по справедливой стоимости. После первоначального признания кредиторская задолженность оценивается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки.
42	МСФО (IFRS) 16	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Общество раскрывает информацию о всех изменениях и о выполнении в отчетном периоде требований к капиталу.
43	МСФО (IAS) 16	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета			
44	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 5	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Внеоборотные активы классифицируются в категорию удерживаемые для продажи в случае, когда актив готов к немедленной продаже в его существующем состоянии на условиях, обычных для продажи таких активов (или реализуемых групп), и продажа актива (или реализуемой группы) высоко вероятна. На дату перевода внеоборотных активов (или реализуемой группы) в категорию предназначенных для продажи они оцениваются по наименьшей из двух величин: балансовой стоимости на момент реклассификации, либо справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу. Внеоборотные активы, предназначенные для продажи не амортизируются.
45	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 2	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Порядок признания и последующего учета запасов осуществляется согласно МСФО 1 и МСФО 2
46	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 37	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв – оценочное обязательство Общество признает при одновременном выполнении условий: - у организации есть текущее (существующее) обязательство (юридическое или обусловленное сложившейся практикой), возникшее в результате прошлого события;- существует вероятность, что для погашения обязательства потребуются выбытие ресурсов, заключающих экономические выгоды;- сумма обязательства может быть надежно оценена. Величина резерва определяется как дисконтированная стоимость ожидаемых затрат с использованием доналоговой ставки.
47	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается Обществом только в том случае, когда она становится стороной, получающей права и обязанности по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность оценивается по справедливой стоимости. После первоначального признания кредиторская задолженность оценивается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки.
48	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Общество раскрывает информацию о всех изменениях и о выполнении в отчетном периоде требований к капиталу.
49	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо.
50	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал Общества формируется в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

51	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства осуществляется в соответствии с ОСБУ 490-П, МСФО (IAS) 12 и Учетной политикой Общества.
52	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в отчетности в том периоде, в котором они были объявлены и надлежащим образом одобрены. Дивиденды, распределяемые между участниками Общества, представляются в отчетности как изменения в составе капитала.
53	МСФО (IAS) 1	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Признание, оценка и последующий учет прочих объектов бухгалтерского учета проводится в соответствии с ОСБУ и МСФО.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1. Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2025 г.			31.12.2024 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	3	3	3
1	Денежные средства в кассе	45	-	45	15	-	15
2	Цифровые рубли						
3	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
4	Расчетные счета	487	-	487	70	-	70
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
6	Дополнительные существенные денежные средства						
7	Прочие денежные средства	1	-	1	99	-	99
8	Итого	533	-	533	184	-	184

5.1.1 По состоянию на 31 марта 2025 года у Общества были остатки денежных средств в 3 кредитных организациях (на 31 декабря 2024 года: в 3 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств 533 тыс.рублей (на 31 декабря 2024 года: 184 тыс. рублей).

5.1.2. Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31 марта 2025 года включают 1 тысячу рублей (на 31 декабря 2024 года: 99 тыс. рублей).

5.1.3 По состоянию на 31 марта 2024 года Общество разместило 17 352 тыс. рублей на депозитах на 31 декабря 2024 года Общество не размещало средства на депозитах. Общество классифицирует денежные средства, размещенные на депозитных счетах, как финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости.

Таблица 5.2. Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2025 г.	31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	533	184
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	17 352	
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	1	
6	Дополнительные существенные компоненты денежных средств и их эквивалентов		
7	Прочее		
8	Итого	27 733	184

Таблица 5.3. Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

5.3.1 Общество в течение периода, заканчивающегося 31 марта 2025 года не осуществляло операций, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств.

Таблица 5.4. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2025 г.			31.12.2024 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	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	20 703	(9)	20 694
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17 353	(1)	17 352			
3	Субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	-	-	-
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)			-	-	-	-
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	-	-	-	-	-	-
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	-	-	-	65	-	65
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	-	-	-	-	-	-
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	-	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-	-
13	Итого	17 353	(1)	17 353	20 768	(9)	20 759

5.4.1. По состоянию на 31 марта 2025 года остаток денежных средств в размере 17 353 тыс. рублей был в 2-х кредитных организациях (на 31 декабря 2024 года: остатки были в 2-х кредитных организациях и банках-нерезидентах).

5.4.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2023 года отсутствуют.

5.4.3. Реклассификация долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости не осуществлялась.

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2023 года Общество не имеет финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

По состоянию на 31 марта 2025 года Общество разместило 17 352 тыс. рублей на депозитах, на 31 декабря 2024 года у Общества были долговые ценные бумаги в размере 20 703 тыс. рублей, оцениваемые по амортизированной стоимости.

Примечание 8. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него.

По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имеет инвестиционного имущества.

Примечание 9. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 9.1. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода	2 317		90	2 407
2	Накопленная амортизация на начало сравнительного периода	(2 066)		(90)	(2 156)
3	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	251			251
4	Поступление				
5	Затраты на создание; Период: 1 квартал 2024 г.				
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
7	Выбытие				
8	Амортизационные отчисления	(36)			(36)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2024 г.				
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2024 г.				
11	Переоценка; Период: 1 квартал 2024 г.				
12	Прочее; Период: 1 квартал 2024 г.				
13	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода	215			215
14	Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода	2 317		90	2 407
15	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода	(2 102)		(90)	(2 102)
15.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	2 317		90	2 407
15.2	Накопленная амортизация на начало отчетного периода	(2 198)		(90)	(2 289)
16	Балансовая стоимость на начало отчетного периода	119			119
17	Поступление				
18	Затраты на создание; Период: 1 квартал 2025 г.				
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи				
20	Выбытие				
21	Амортизационные отчисления	(30)			(30)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2025 г.				
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2025 г.				
24	Переоценка; Период: 1 квартал 2025 г.				
25	Прочее; Период: 1 квартал 2025 г.				
26	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	89			89
27	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	2 317		90	2 407
28	Накопленная амортизация на конец отчетного периода	(2 228)		(90)	(2 318)
29	Балансовая стоимость на конец отчетного периода	89			89

9.1. По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имело нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1. Основные средства и капитальные вложения в них

Номер строк и	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	6	7						8
1	Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода		3 926		972						4 898
2	Накопленная амортизация на		(3 915)		(972)						(4 887)

	начало сравнительного периода										
3	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода		11								11
4	Поступление										
5	Затраты на сооружение (создание); Период: 1 квартал 2024 г.										
6	Передача										
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированны е как предназначенные для продажи										
8	Выбытие										
9	Амортизационные отчисления; Период: 1 квартал 2024 г.		(2)								(2)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2024 г.										
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2024 г										
12	Переоценка; Период: 1 квартал 2024 г										
13	Прочее; Период: 1 квартал 2024 г										
14	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода		4								9
15	Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода		3 122		1 048						4 170
16	Накопленная амортизация на конец сравнительного периода		(3 119)		(1 048)						(4 166)
16.1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода		3 122		1048						4 170
16.2	Накопленная амортизация на начало отчетного периода		(3 119)		(1 048)						(4 166)
17	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		4								4
18	Поступление										
19	Затраты на сооружение (создание); Период: 1 квартал 2025 г.										
20	Передача										

21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи										
22	Выбытие										
23	Амортизационные отчисления; Период: 1 квартал 2025 г.		(1)								(1)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2025 г.										
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах; Период: 1 квартал 2025.										
26	Переоценка; Период: 1 квартал 2025 г.										
27	Прочее; Период: 1 квартал 2025 г.										
28	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		3								3
29	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода		3 122		1 048						4 170
30	Накопленная амортизация на конец отчетного периода		(3 120)		(1 048)						(4 167)
31	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		3								3

10.1. По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имеет активов, удерживаемых на условиях финансовой аренды.

10.2. Основные средства в качестве обеспечения третьей стороне в залог не передавались.

Примечание 11. Прочие финансовые активы.

По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имеет прочих финансовых активов.

Примечание 12. Прочие активы

Таблица 12.1. Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2025 г.			31.12.2024 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
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	26	26	0	26	26	-
5	Расчеты с персоналом	3		3	2	2	-
6	Расчеты по социальному страхованию	101	101		101	101	-
7	Налог на добавленную				-	-	-

	стоимость, уплаченный						
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	341	129	212	704	190	514
9	Запасы	15		15	-	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками				-	-	-
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)				-	-	-
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг				-	-	-
13	Прочее				-	-	-
15	Итого	485	256	229	846	319	527

Примечание 13. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имеет финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Примечание 14. Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 14.1. Средства клиентов

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2025 г.	31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:	-	-
2	индивидуальное клиринговое обеспечение	-	-
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)	-	-
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	-	95
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	-	-
6	Итого	-	95

Примечание 15. Прочие финансовые обязательства.

По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имеет прочих финансовых обязательств.

Примечание 16. Прочие обязательства.

Таблица 16.1. Прочие обязательства.

Номер строки	Наименование показателя	31.03.2025 г.	31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	-	-
2	Расчеты с персоналом	3 402	3 553
3	Расчеты по социальному страхованию	612	587
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	509	-
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		
7	Дополнительные существенные прочие обязательства		
8	Прочее		
9	Итого	4 523	4 139

Примечание 17. Капитал и управление капиталом.

17.1. Организационная форма – общество с ограниченной ответственностью.

17.2. С 02.06.2021г. 100% доля Общества принадлежит Пяткину Д.Ю. В 1 квартале 2025 г. и в 2024 г. изменений и корректировок в структуре капитала не производилось. Прибыль не распределялась.

17.3. Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

17.3. В течении 1 квартала 2025 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств.

31.3. На 31 марта 2025 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 16 048 тыс. рублей (на 31.12.2024 года: 16 572 тыс. рублей).

Примечание 18. Процентные доходы

Таблица 18.1. Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2025г	31 марта 2024г.
1	2	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 049	815
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-
3	по финансовым активам, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 049	815
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
8	прочее	-	-
9	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
10	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	-	-
11	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	-	-
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
19	Итого	1 049	815

Примечание 19. Процентные расходы.

По состоянию на 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года Общество не имеет процентных расходов.

Примечание 20. Выручка от реализации товаров (работ, услуг).

Таблица 20.1. Выручка от реализации товаров (работ, услуг).

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2025г	31 марта 2024г.
1	2	3	4
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	167	531
2	Прочее		
3	Итого	167	531

Примечание 21. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами.

Общество в течение периода, заканчивающегося 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года не получало доходов от операций с финансовыми инструментами.

Примечание 22. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Общество в течение периода, заканчивающегося 31 марта 2025 года и 31 декабря 2024 года не имело доходов или расходов от операций с инвестиционным имуществом.

Примечание 23. Общие и административные расходы.

Таблица 23.1. Общие и административные расходы.

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2025г	31 марта 2024г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	562	603
2	Амортизация основных средств	1	2
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	31	37
4	Расходы по аренде	1 073	1 081
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	18	
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	241	
7	Расходы по страхованию		
8	Расходы на рекламу и маркетинг		2
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	314	241
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		
11	Представительские расходы		
12	Транспортные расходы	5	4
13	Командировочные расходы		
14	Штрафы, пени		
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	3	1
17	Прочие административные расходы	469	563
18	Итого	2 477	2 534

Примечание 24. Прочие доходы и расходы

Таблица 24.1. Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	31 марта 2025г	31 марта 2024г.
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Доходы от списания кредиторской задолженности	-	-
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	-	-
5	Доходы от операций с основными средствами, капитальными вложениями в них и нематериальными активами	-	-
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
8	Прочие доходы		-
9	Итого	-	-

Примечание 25. Аренда.

Таблица 25.1. Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Общество арендует нежилые помещения для аренды офиса
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	3 281тыс. рублей до окончания договора

3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничения – запрет на сдачу помещения в субаренду
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	-
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	-
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	-
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	-

Примечание 26. Налог на прибыль

Таблица 26.1. Налог на прибыль в разрезе компонентов

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

26.1.1. Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли в 2025 году составляет 25% (в 2024 году: 20%).

26.2.1. У Общества на 31 марта 2025 года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды в сумме 51 207 тыс. рублей (на 31 декабря 2024 года: 41 405 тыс. рублей).

Примечание 27. Дивиденды.

За период, заканчивающийся 31 марта 2025 года Обществом не выплачивались участникам дивиденды (за период, заканчивающийся 31 марта 2024 года: не выплачивались).

Примечание 28. Условные обязательства

28.1. В течение периода, заканчивающегося 31 марта 2025 года и 31 марта 2024 года отсутствуют иски в отношении Общества и Общество не участвовало в судебных разбирательствах.

Примечание 29. Производные финансовые инструменты.

29.1. В течение периода, заканчивающегося 31 марта 2025 года и 31 марта 2024 года у Общества отсутствовали производные финансовые инструменты.

Генеральный директор _____ / Удинцева И.Л. /
" 29 " апреля 2025 г.

