

ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» имеет лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от "20" декабря 2011 года № 21-000-1-00842, предоставленную Федеральной службой по финансовым рынкам. До приобретения инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов под управлением ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» получить подробную информацию о паевых инвестиционных фондах под управлением ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» и ознакомиться с правилами, а также с иными документами, предусмотренными Федеральным законом от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах", а также нормативными актами Банка России, можно по адресу: 109028, г. Москва, пер. Хохловский, д. 16, стр. 1, и по телефону: +7 (495) 775-90-46, а также на официальном сайте ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" по адресу: veles-trust.ru. Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в паевые инвестиционные фонды. Прежде чем приобрести инвестиционные пай, следует внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286555000	96553531	5067746107391	7703603950

Бухгалтерский баланс организации

на 30 июня 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Басманный, переулок Хохловский, дом 16, строение 1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	14 089	5 894
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		48 263	45 271
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	48 263	45 271
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		58 930	58 374

5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	31 377	31 203
6	займы выданные и прочие размещенные средства	11	18 062	14 552
7	дебиторская задолженность	12	9 491	12 618
8	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	18	1 106	699
9	Основные средства и капитальные вложения в них	19	22 958	24 211
10	Требования по текущему налогу на прибыль	48	910	1 039
11	Отложенные налоговые активы	48	2 624	3 586
12	Прочие активы	20	3 754	2 414
13	Итого активов		152 633	141 487
Раздел II. Обязательства				
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		21 611	24 639
15	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	21 287	24 335
16	кредиторская задолженность	26	324	304
17	Прочие обязательства	29	16 379	13 333
18	Итого обязательств		37 990	37 972
Раздел III. Капитал				
19	Уставный капитал	30	95 000	95 000
20	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		19 642	8 515
21	Итого капитала		114 642	103 515
22	Итого капитала и обязательств		152 633	141 487

Генеральный директор

(должность руководителя)

22.07.2025

г.

(подпись)

Д.Б. Осипов

(инициалы, фамилия)

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286555000	96553531	5067746107391	7703603950

Отчет
о финансовых результатах организации
за 1 полугодие 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Басманный,
переулок Хохловский, дом 16, строение 1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (тыс. руб)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		10 779	4 052	5 810	829
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	1 929	(2 733)	1 321	(2 608)
3	процентные доходы	34	9 288	6 585	4 527	3 437
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		(438)	200	(38)	0
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	75 811	64 309	37 510	33 132
6	Расходы на персонал	41	(52 192)	(46 542)	(27 223)	(21 392)
7	Прямые операционные расходы	42	(327)	(231)	(39)	(198)
8	Процентные расходы	43	551	(1 606)	(809)	(787)
9	Общие и административные расходы	45	(9 118)	(11 709)	(4 543)	(7 461)
10	Прибыль (убыток) до налогообложения		25 503	8 274	10 705	4 124
11	Налог на прибыль, в том числе:	48	(6 376)	(1 655)	(2 676)	(825)
12	текущий налог на прибыль	48	(5 414)	(2 088)	(2 252)	(1 327)
13	отложенный налог на прибыль	48	(962)	434	(424)	502
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		19 128	6 619	8 029	3 299
Раздел II. Прочий совокупный доход						
15	Итого совокупного дохода (расхода)		19 128	6 619	8 029	3 299

Генеральный директор
(должность руководителя) Д.Б. Осипов
(подпись) (инициалы, фамилия)
22.07.2025 г.

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
в порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
4528655000	96553531	5067746107391	7703603960

Отчет
об изменениях капитала организации

за 1 полугодие 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "БЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "БЕЛЕС ТРАСТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Басманный, переулок Хохловский, дом 16, строение 1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб.)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых 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 долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 1 января 2024 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
2	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
3	Остаток на 1 января 2024 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 689	116 689
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 619	6 619
5	Дивиденды (распределенная прибыль)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(21 000)	(21 000)
6	Остаток на 30 июня 2024 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 308	102 308
7	Остаток на 1 января 2025 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 515	103 515
8	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 515	103 515
9	Остаток на 1 января 2025 г.		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 515	103 515
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 128	19 128
11	Дивиденды (распределенная прибыль)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(8 000)	(8 000)
12	Остаток на 30 июня 2025 г., в том числе:		95 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 642	114 642

Генеральный директор _____ Д.Б. Осипов
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)
22.07.2025 г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286555000	96553531	5067746107391	7703603950

Отчет
о движении денежных средств организации

за 1 полугодие 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ" (ООО "ВЕЛЕС ТРАСТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, город Москва, внутригородская территория (внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный округ Басманный, переулок Хохловский, дом 16, строение 1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		78 501	62 416
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(10 989)	(11 662)
3	Проценты полученные		3 224	2 558
4	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(48 618)	(43 644)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(106)	(86)
6	Уплаченный налог на прибыль		(5 284)	(1 602)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		510	73
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		17 238	8 053
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(580)	0

10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(328)	0
11	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(908)	0
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
12	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		(8 000)	(21 000)
13	Прочие платежи по финансовой деятельности		(135)	454
14	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(8 135)	(20 546)
15	Сальдо денежных потоков за отчетный период		8 195	(12 493)
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	5 894	22 765
17	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	14 089	10 272

Генеральный директор	Д.Б. Осипов
(должность руководителя)	(подпись) (инициалы, фамилия)
22.07.2025	г.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025			На 31.12.2024		
		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	14 080	0	14 080	5 868	0	5 868
2	Прочее	9	0	9	26	0	26
3	Итого	14 089	0	14 089	5 894	0	5 894
4	Текстовое пояснение						

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	14 089	5 894
2	Итого	14 089	5 894
3	Текстовое пояснение		

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	48 263	45 271
2	Итого	48 263	45 271
3	Текстовое пояснение		

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

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	48 263	45 271
2	Правительства Российской Федерации	48 263	45 271
3	Итого	48 263	45 271
4	Текстовое пояснение		

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025			На 31.12.2024		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	31 344	0	31 344	31 165	0	31 165
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	33	0	33	39	0	39
3	Итого	31 377	0	31 377	31 203	0	31 203
4	Текстовое пояснение						

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 1 полугодие 2024 г.

Таблица 10.2

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 31 декабря 2023 г., в том числе:	116	0	0	0	0	116
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	115	0	0	0	0	115
3	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(116)	0	0	0	0	(116)
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(115)	0	0	0	0	(115)
6	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 июня 2024 г., в том числе:	0	0	0	0	0	0
8	средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0
9	Текстовое пояснение						

Примечание 11. Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025			На 31.12.2024		
		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	43	0	43	116	0	116
2	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	18 019	0	18 019	14 436	0	14 436
3	Итого	18 062	0	18 062	14 552	0	14 552
4	Текстовое пояснение						

Примечание 12. Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025			На 31.12.2024		
		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	9 929	0	9 929	12 618	0	12 618
2	Прочее	0	(438)	(438)	0	0	0
3	Итого	9 929	(438)	9 491	12 618	0	12 618
4	Текстовое пояснение						

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе:	627	108	33	0	0	0	0	769
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
3	накопленная амортизация	(2 597)	(276)	(34)	0	0	0	0	(2 906)
4	Амортизация	(111)	(24)	(4)	0	0	0	0	(139)
5	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г., в том числе:	516	84	29	0	0	0	0	630
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	0	3 675
7	накопленная амортизация	(2 707)	(300)	(38)	0	0	0	0	(3 045)
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	419	67	25	0	0	0	188	699
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	67	0	0	0	188	3 863
10	накопленная амортизация	(2 805)	(317)	(42)	0	0	0	0	(3 164)
11	Поступление	0	0	702	0	0	0	(188)	514
12	Амортизация	(82)	(17)	(8)	0	0	0	0	(107)
13	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	337	50	718	0	0	0	0	1 106
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 224	384	768	0	0	0	0	4 376
15	накопленная амортизация	(2 887)	(334)	(50)	0	0	0	0	(3 271)
16	Текстовое пояснение								

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

[illegible]

Примечание 20. Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025			На 31.12.2024		
		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	16	0	16	40	0	40
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 503	0	3 503	2 134	0	2 134
3	Запасы	235	0	235	240	0	240
4	Итого	3 754	0	3 754	2 414	0	2 414
5	Текстовое пояснение						

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г. в том числе:	0	0	210	0	0	210
2	стоимость (или оценка)	0	0	210	0	0	210
3	Поступление (создание)	0	0	1 011	0	0	1 011
4	Выбытие	0	0	0	0	0	0
5	Прочее	0	0	(985)	0	0	(985)
6	Балансовая стоимость на 30 июня 2024 г. в том числе:	0	0	237	0	0	237
7	стоимость (или оценка)	0	0	237	0	0	237
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г. в том числе:	0	0	240	0	0	240
9	стоимость (или оценка)	0	0	240	0	0	240
10	Поступление (создание)	0	0	876	0	0	876
11	Прочее	0	0	(880)	0	0	(880)
12	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г. в том числе:	0	0	235	0	0	235
13	стоимость (или оценка)	0	0	235	0	0	235
14	Текстовое пояснение						

Примечание 24. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	21 287	24 335
2	Итого	21 287	24 335
3	Текстовое пояснение		

Примечание 26. Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Прочее	324	304
2	Итого	324	304
3	Текстовое пояснение		

Примечание 29. Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	3 541	12
2	Расчеты по социальному страхованию	1 399	2 248
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	536	28
4	Итого	5 477	2 288
5	Текстовое пояснение		

Примечание 34. Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	9 288	6 585
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 992	2 690
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4 640	3 721
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	1 656	174
5	Итого	9 288	6 585
6	Текстовое пояснение		

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 527	3 437
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 488	1 839
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 150	1 596
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	889	2
5	Итого	4 527	3 437
6	Текстовое пояснение		

Примечание 40. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 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	75 811	64 309
2	Итого	75 811	64 309
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	75 811	64 309
4	Текстовое пояснение		

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 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	37 510	33 132
2	Итого	37 510	33 132
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	37 510	33 132
4	Текстовое пояснение		

Примечание 41. Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	44 245	39 644
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	7 944	6 898
3	Прочее	3	0
4	Итого	52 192	46 542
5	Текстовое пояснение		

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	23 146	18 259
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 074	3 133
3	Прочее	3	0
4	Итого	27 223	21 392
5	Текстовое пояснение		

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	296	231
2	Прочее	31	0
3	Итого	327	231
4	Текстовое пояснение		

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	18	198
2	Прочее	21	0
3	Итого	39	198
4	Текстовое пояснение		

Примечание 43. Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	(551)	1 606
2	Итого	(551)	1 606
3	Текстовое пояснение		

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	809	787
2	Итого	809	787
3	Текстовое пояснение		

Примечание 45. Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	798	652
2	Амортизация основных средств	3 327	3 523
3	Расходы по аренде	183	174
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	34	23
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 645	1 483
6	Расходы на служебные командировки	36	29
7	Неустойки (штрафы, пени)	0	0
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	66	80
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	327	789
10	Прочее	2 703	4 956
11	Итого	9 118	11 709
12	Текстовое пояснение		

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	411	365
2	Амортизация основных средств	1 676	1 542
3	Расходы по аренде	91	91
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	22	15
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	849	727
6	Расходы на служебные командировки	0	29
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	34	40
8	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	175	668
9	Прочее	1 284	3 984
10	Итого	4 543	7 461
11	Текстовое пояснение		

Примечание 47. Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых организация является

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	21 373	25 940
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(21 287)	(26 636)
3	Текстовое пояснение			

Примечания 48. Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	5 414	2 088
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	962	(434)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	6 376	1 655
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	6 376	1 655
5	Текстовое пояснение		

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	2 252	1 327
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	424	(502)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	2 676	825
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	2 676	825
5	Текстовое пояснение		

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 1 полугодие 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	25 503	8 274
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6 376	1 655
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	6 376	1 655
4	Текстовое пояснение		

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 2 квартал 2025 г.	За 2 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	25 503	8 274
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6 376	1 655
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	6 376	1 655
4	Текстовое пояснение		