

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	72796482	1047796391257	7702526358

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 31 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Твой Брокер"
ООО "Твой Брокер"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119435, г. Москва, наб. Саввинская, д.23, стр.1, помещ. 3/1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	11 380	589 128	6 420
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		592	592	19 800
3	долговые инструменты	8			19 208
4	долевые инструменты	9	592	592	592
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 401 286	1 945 059	2 205 433
6	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	1 363 058	1 912 150	2 168 295
7	дебиторская задолженность	12	38 229	32 909	37 138
8	Инвестиции в дочерние организации	15	51 829	51 829	
9	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	20 968	16 296	13 938
10	Основные средства и капитальные вложения в них	19	14 145	15 382	20 977
11	Требования по текущему налогу на прибыль	48	1 269	1 355	
12	Отложенные налоговые активы	48	5 253	6 778	891
13	Прочие активы	20	4 069	2 484	2 106
14	Итого активов		1 510 791	2 628 904	2 269 565

	Раздел II. Обязательства				
15	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 176 044	2 016 853	1 935 489
16	средства клиентов	23	1 156 321	1 991 347	1 898 528
17	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	16 924	22 573	32 970
18	кредиторская задолженность	26	2 799	2 932	3 991
19	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48		30 936	8 029
20	Резервы - оценочные обязательства	28	224	224	
21	Прочие обязательства	29	31 120	31 437	21 711
22	Итого обязательств		1 207 388	2 079 450	1 965 229
	Раздел III. Капитал				
23	Уставный капитал	30	240 517	240 517	240 517
24	Добавочный капитал		1 815	1 815	1 815
25	Резервный капитал		2	2	2
26	Резервы		158	158	-333
27	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		60 912	306 963	62 335
28	Итого капитала		303 403	549 455	304 336
29	Итого капитала и обязательств		1 510 791	2 628 904	2 269 565

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Молчанов Михаил
Евгеньевич

Фамилия, имя, отчество
(последнее – при наличии)

Дата подписания
отчетности

22.04.2025

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	72796482	1047796391257	7702526358

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
на 31 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Твой Брокер"
ООО "Твой Брокер"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119435, г. Москва, наб. Саввинская, д.23, стр.1, помещ. 3/1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Прибыли и убытки			
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		69 578	53 565
2	процентные доходы	34	68 825	53 342
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		5 555	46
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	-4 802	177
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	40 236	33 927
6	Расходы на персонал	41	-35 469	-27 503
7	Прямые операционные расходы	42	-4 075	-4 988
8	Процентные расходы	43	-420	-327
9	Общие и административные расходы	45	-17 509	-15 287
10	Прочие доходы	46	18 498	48 575
11	Прочие расходы	46	-20	-76
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		70 819	87 886

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
13	Налог на прибыль, в том числе:	48	-17 802	-17 624
14	текущий налог на прибыль	48	-16 277	-17 295
15	отложенный налог на прибыль	48	-1 525	-329
16	Прибыль (убыток) после налогообложения		53 017	70 263
17	Раздел II. Прочий совокупный доход			
18	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:			13
19	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			13
20	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			16
21	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-3
22	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:			-229
23	чистое изменение справедливой стоимости долгового инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-229
24	изменение справедливой стоимости долгового инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-286
25	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долгового инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			57
26	Итого прочего совокупного дохода (расхода)			-216
27	Итого совокупного дохода (расхода)		53 017	70 046

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Молчанов Михаил
Евгеньевич
Фамилия, имя, отчество
(последнее – при наличии)

Дата подписания
отчетности

22.04.2025

6	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:				13	-229	-216		-216
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка				13		13		13
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка					-229	-229		-229
9	Остаток на 31.03.2024 г.	240 517	1 815	2	182	-731	-549	133 031	374 815
10	Остаток на 01.01.2025 г.	240 517	1 815	2	158		158	306 963	549 455
11	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике							932	932
12	Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный	240 517	1 815	2	158		158	307 895	550 387
13	Остаток на 01.01.2025 г.	240 517	1 815	2	158		158	307 895	550 387
14	Прибыль (убыток) после налогообложения							53 017	53 017
15	Дивиденды (распределенная прибыль)							-300 000	-300 000
16	Остаток на 31.03.2025 г., в том числе:	240 517	1 815	2	158		158	60 912	303 403

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Молчанов Михаил
Евгеньевич

Фамилия, имя, отчество
(последнее – при наличии)

Дата подписания
отчетности

22.04.2025

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	72796482	1047796391257	7702526358

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
на 31 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Твой Брокер"
ООО "Твой Брокер"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119435, г. Москва, наб. Саввинская, д.23, стр.1, помещ. 3/1

(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 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		37 485	10 517
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-4 410	-4 348
3	Проценты полученные		72 973	49
4	Проценты уплаченные		-420	-308
5	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		6	536
6	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-776 827	68 798
7	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		164 629	-69 672
8	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-38 716	-27 389
9	Оплата прочих административных и операционных расходов		-11 327	-13 641
10	Уплаченный налог на прибыль		-16 191	-15 538
11	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		300 120	54 663
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-272 678	3 666
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-6 686	

14	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-6 686	
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
15	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		-1 254	-1 984
16	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-1 254	-1 984
17	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-300 000	
18	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-301 254	-1 984
19	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-580 618	1 682
20	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-2 205	141
21	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода	5	594 262	6 544
22	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода	5	11 440	8 367

Должностное лицо,
подписавшее отчетность

Генеральный директор

(должность)

(подпись)

Молчанов Михаил
Евгеньевич

Фамилия, имя, отчество
(последнее – при наличии)

Дата подписания
отчетности

22.04.2025

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	№ 045-12732-100000 от 08/12/2009 г., № 045-12734-010000 от 08/12/2009 г., № 045-11682-000100 от 21/10/2008 г. Без ограничения срока действия
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Брокерская, Дилерская, Депозитарная деятельность
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	119435, г. Москва, наб. Саввинская, д.23, стр.1, помещ. 3/1
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Трохин Василий Глебович - 100 % Конечным владельцем (бенефициаром) является Трохин Василий Глебович.
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Неприменимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	50 человек (на 31.12.2024 г. - 51 человек)

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

Экономическая среда, в которой организация о-существляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг (имеет лицензии на осуществление брокерской, дилерской и депозитарной деятельности, осуществляет деятельность по инвестиционному консультированию). Общество руководствуется в своей деятельности требованиями действующего законодательства, регулятора и СРО. В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). Факторами, влияющими на деятельность Общества, являются стратегия, политика, программы и решения, принимаемые Правительством Российской Федерации и правительствами развитых стран в экономической, финансовой, политической и социальной сфере. От перечисленных факторов зависят оказывающие влияние на финансовые результаты деятельности Общества и отражающие экономическое положение страны показатели, в том числе ВВП на душу населения, его платежеспособность, рост уровня официальной заработной платы граждан, информированность юридических и физических лиц о деятельности некредитных финансовых организаций – профессиональных участников рынка ценных бумаг.

2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Российский рынок, как и рынки других развивающихся стран, подвержен значительным экономическим, правовым и прочим видам рисков. Российское законодательство, регулирующее деятельность на финансовых рынках, допускает различные толкования и подвержено частым изменениям, в связи с чем существует вероятность реализации правовых рисков. При этом Общество постоянно отслеживает изменения действующего законодательства, затрагивающего его деятельность, и приводит свою деятельность в соответствие с изменившимися требованиями. При необходимости Общество запрашивает разъяснения по вопросам трактования отдельных положений нормативных актов у регулирующих его деятельность организаций. Также подвержено изменениям российское налоговое законодательство. Общество считает, что осуществляет исчисление и уплату налогов в полном соответствии с требованиями действующего налогового законодательства. Влияние изменений в экономической ситуации, в том числе санкционного давления на экономику РФ, может оказать значительное давление на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти, газа, иного сырья, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на сырье, в том числе - нефть и газ. Текущие операционные валютные ограничения и риски могут также оказать негативное влияние на финансовый результат и деятельность Общества. Общество не имеет позиций в активах, способных привести к негативным последствиям в связи с данными изменениями. Волатильность индекса Мосбиржи, а также рост ставок ЦБ усиливает вероятность реализации кредитных рисков в случае неисполнения обязательств клиентов при совершении необеспеченных сделок. Совершение необеспеченных сделок клиентами Общества осуществляется в соответствии с требованиями нормативных актов действующего законодательства, в том числе Банка России. Кредитный риск Общества при исполнении таких сделок обеспечивается активами клиентов, переданными Обществу в обеспечение по брокерским договорам. Общество предоставляет своим клиентам возможность совершения операций с большим количеством инструментов, в том числе позволяющих хеджировать свои позиции.
---	---	--

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Общество заявляет, что бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций (далее - ОСБУ для НФО), в частности, с Положением Банка России от 02.10.2024 N 843-П "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности" (Зарегистрировано в Минюсте России 07.11.2024 N 80059). Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по первоначальной стоимости, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (далее – Стандарт) с 01.01.2024 года и на основании пункта 53 Стандарта Общество приняло решение не пересчитывать сравнительные показатели бухгалтерской отчетности в связи с началом применения Стандарта, а разницу между суммами амортизации, образовавшуюся вследствие пересмотра срока полезного использования объектов НМА, отнести на нераспределенную прибыль на начало 2024 года.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 г. в межотчетный период Обществом отражены операции по корректировке начисленной амортизации в связи с пересмотром срока полезного использования объектов НМА. Эффект от произведенных корректировок на значения показателей настоящей отчетности приведен далее: - Уменьшена сумма амортизации НМА за счет нераспределенной прибыли на начало 2024 года в общей сумме 521 тысяч рублей. Итого по строке 17 «Изменения вследствие изменения учетной политики» Отчета об изменении собственного капитала НФО отражена сумма корректировки нераспределенной прибыли в сумме 521 тысячи рублей.

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

Изложение принципов учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях, при одновременном выполнении следующих условий: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - срок полезного использования составляет более 12 месяцев; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, составляет 100 000 рублей. Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: - Земельные участки - Здания и сооружения - Транспортные средства - Офисное и компьютерное оборудование - Прочие основные средства. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств. Для последующей оценки основных средств Общество применяет модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Общество прекращает признание объекта основных средств, который не способен приносить ему экономические выгоды (доход) в будущем. Выбытие объекта основных средств (кроме продажи) происходит в результате: - прекращения использования вследствие морального или физического износа; ликвидации при аварии, стихийном бедствии и иной чрезвычайной ситуации; передачи в виде вклада в уставный капитал другой организации; передачи по договору мены, дарения; внесения в счет вклада по договору о совместной деятельности; выявления недостатка или порчи активов при их инвентаризации; частичной ликвидации при выполнении работ по реконструкции. Для определения пригодности имущества к дальнейшему использованию, возможности его восстановления, а также для оформления документации по прекращению признания пришедшего в непригодность имущества в Обществе создается комиссия. Состав и цели комиссии регулярно утверждаются внутренними документами Общества.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Неприменимо.

27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейный способом. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства. Начисление амортизации по основным средствам отражается в бухгалтерском учете ежемесячно независимо от финансовых результатов деятельности Общества. Начисление амортизации по объекту основных средств прекращается, начиная с более ранней из дат: даты перевода объекта основных средств в состав инвестиционного имущества, учитываемого по справедливой стоимости, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, в соответствии с намерениями руководства Общества, даты прекращения признания объекта или даты полного начисления амортизации по объекту. Расчетная ликвидационная стоимость, срок полезного использования и способ начисления амортизации объекта основных средств пересматриваются в конце каждого отчетного года. Сроки полезного использования основных средств и метод их амортизации могут быть изменены Обществом, если произойдут изменения в законодательстве Российской Федерации. Критерии значительности изменения в структуре основных средств определяются на индивидуальной основе с применением профессионального суждения.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на дату признания исходя из ожидаемых: - срока использования, - физического и морального износа, - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства на 31.03.2025 г.

Таблица 5.1

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Расчетные счета	52		51
2	Прочее	11 388	-60	11 328
3	Итого	11 440	-60	11 380

Денежные средства на 31.12.2024 г.

Таблица 5.1

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Расчетные счета	24		24
2	Прочее	594 239	-5 134	589 105
3	Итого	594 262	-5 134	589 128

5.1.1. По состоянию на 31.03.2025 года у Общества были остатки денежных средств в 5-и кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2024 года: в 5-и кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, в размере 11 380 тысяч рублей. (на 31 декабря 2024 года: 589 128 тысяч рублей). По строке «Прочие денежные средства» отражены остатки денежных средств на специальном депозитарном счете по состоянию на 31.03.2025 г. сумма составляет 16 тысяч рублей. (на 31 декабря 2024 года: 582 784 тысяч рублей).

5.1.2. По состоянию на 31.03.2025 года денежные средства на специальном депозитарном счете ограничены в использовании, на денежные средства не может быть обращено взыскание по обязательствам Общества, Общество не вправе использовать в своих интересах денежные средства, находящиеся на специальном депозитарном счете. (на 31 декабря 2024 года - денежные средства ограничены на специальном депозитарном счете).

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	11 380	589 128
2	Прочее	60	5 134
3	Итого	11 440	594 262

5.2.1. В Таблице 5.2. раскрывается состав статьи "Денежные средства и их эквиваленты" Отчета о потоках денежных средств. По строке "Прочее" отражена сумма созданного резерва под ожидаемые кредитные убытки в целях сопоставления показателя «Итого»

Таблицы 5.2. с величиной остатка денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода, отраженного в строке 48 Отчета о потоках денежных средств.

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам за 1 квартал 2025 г.

Таблица 5.3

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	5 134	5 134
2	расчетные счета		
3	прочее	5 134	5 134
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-5 074	-5 074
5	расчетные счета		
6	прочее	-5 074	-5 074
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	60	60
8	расчетные счета		
9	прочее	60	60

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам за 1 квартал 2024 г.

Таблица 5.3

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	7
10	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	124	124
11	расчетные счета	1	1
12	прочее	123	123
13	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	31	31
14	расчетные счета	3	3
15	прочее	28	28
16	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	155	155
17	расчетные счета	4	4
18	прочее	152	152

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 9.1

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	131	131
2	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	460	460
3	Итого	592	592

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

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости на 31.03.2025 г.

Таблица 10.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	303 866	-2	303 864
2	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	32 000		32 000
3	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	1 027 194		1 027 194
4	Итого	1 363 060	-3	1 363 058

10.1.1. По состоянию на 31.03.2025 года у Общества были остатки средств в 3-х кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31 декабря 2024 года: в 3-х кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, на 31.03.2025 года в размере 1 363 058 тысяч рублей. на 31 декабря 2024 года: 1 912 150 тысяч рублей.

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03.2025 года составляют 32 000 тысяч рублей (на 31 декабря 2024 года: составляют 32 000 тысяч рублей).

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости на 31.12.2024 г.

Таблица 10.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	350 345	-2	350 342
2	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	32 000		32 000
3	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	1 529 808		1 529 808
4	Итого	1 912 152	-3	1 912 150

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 1 квартал 2025 г.

Таблица 10.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	3	3
2	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	2	2
3	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		
5	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		
6	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	3	3
7	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	2	2
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		

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

Таблица 10.02
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	4	4
2	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	4	4
3	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	1	1
5	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1	1
6	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	5	5
8	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	5	5
9	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		

Примечание 12. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости на 31.03.2025 г.

Таблица 12.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Дебиторская задолженность клиентов	19 150	-587	18 562
2	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	21 425	-2 259	19 166
3	Прочее	501		501
4	Итого	41 076	-2 847	38 229

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по вознаграждению брокера на фондовом и срочном рынке в сумме 19 150 тысяч рублей (на 31.12.2024 г.: 6 732 тысяч рублей) до вычета резерва под обесценение.

12.1.3. Крупнейшими дебиторами, сумма задолженности которых превышает пять процентов от общей суммы статьи "Дебиторская задолженность" бухгалтерского баланса, являются физические лица – клиенты по договорам на брокерское обслуживание (два человека), которыми не дано согласие на раскрытие персональных данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации.

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости на 31.12.2024 г.

Таблица 12.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Дебиторская задолженность клиентов	6 732	-582	6 149
2	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	28 933	-2 745	26 188
3	Прочее	572		572
4	Итого	36 237	-3 328	32 909

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности за 1 квартал 2025 г.

Таблица 12.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	3 328	3 328
2	дебиторская задолженность клиентов	582	582
3	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	2 745	2 745
4	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-481	-481
5	дебиторская задолженность клиентов	5	5
6	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-486	-486
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	2 847	2 847
8	дебиторская задолженность клиентов	587	587
9	расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	2 259	2 259

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности за 1 квартал 2024 г.

Таблица 12.02
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	1 352	1 352
2	дебиторская задолженность клиентов	1 352	1 352
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-78	-78
4	дебиторская задолженность клиентов	-78	-78
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1 274	1 274
6	дебиторская задолженность клиентов	1 274	1 274

Примечание 15. Инвестиции в дочерние организации

Инвестиции в дочерние организации

Таблица 15.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование дочернего предприятия	На 31.03.2025 г.				На 31.12.2024 г.				Страна регистрации
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	доля участия, %	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ОсОО "Ресурс ТБ"	68 329	-16 500	51 829	99,78	68 329	-16 500	51 829	99,78	417
2	Итого	68 329	-16 500	51 829		68 329	-16 500	51 829		

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние организации

Таблица 15.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3
1	Резерв под обесценение на начало периода	16 500
5	Резерв под обесценение на конец периода	16 500

Примечание 18. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	9	10
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 г., в том числе:	13 938				13 938
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	18 782	150	1 072		20 004
3	накопленная амортизация	-4 844	-150	-1 072		-6 066
5	Поступление	740				740
12	Амортизация	-421		-19		-440
22	Прочее	131		228		359
23	Балансовая стоимость на 31.03.2024 г., в том числе:	14 388		209		14 596
24	первоначальная (переоцененная) стоимость	19 281	150	1 072		20 503
25	накопленная амортизация	-4 893	-150	-863		-5 906
27	Балансовая стоимость на 01.01.2025 г., в том числе:	15 891	150	152	103	16 296
28	первоначальная (переоцененная) стоимость	21 794	150	1 072	103	23 119
29	накопленная амортизация	-5 903		-920		-6 823
31	Поступление				5 651	5 651
32	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	5 248			-5 248	
38	Амортизация	-960		-19		-979
49	Балансовая стоимость на 31.03.2025 г., в том числе:	20 179	150	133	507	20 968
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	27 042	150	1 072	507	28 770
51	накопленная амортизация	-6 863		-939		-7 802

18.1.1. В составе нематериальных активов Общества на 31.03.2025 года и на 31.12.2024 года учтен нематериальный актив с неопределенным сроком полезного использования - Лицензия на право использования программного обеспечения "Оmnиканальная платформа" балансовая стоимость которого составляет 150 тыс. руб. По данному объекту НМА невозможно надежно определить срок полезного использования, так как по условиям договора возможно как продление лицензирования, так и расторжение в одностороннем внесудебном порядке.

18.1.2. По состоянию на 31.03.2025 года и по состоянию на 31.12.2024 года признаки обесценения нематериальных активов отсутствовали.

18.1.3. В графе "Программное обеспечение" учитываются в том числе неисключительные лицензии на право использования программного обеспечения.

18.1.4. Капитализированные затраты по займам в стоимости нематериальных активов отсутствуют.

18.1.5. По состоянию на 31.03.2025 г. на балансе Общества учтен нематериальный актив – лицензия на право использования программного продукта ALADSYS.R.DEPO (Система для обеспечения депозитарной деятельности) балансовая стоимость которого составляет 13 824 тыс. руб., оставшийся срок полезного использования 58 мес.

Примечание 19. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Основные средства в собственности: Офисное и компьютерное оборудование	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам: Земля, здания и сооружения	Итого
1	2	4	7	12
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 г., в том числе:	6 663	14 314	20 977
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	13 302	33 957	47 259
3	накопленная амортизация	-6 639	-19 643	-26 282
13	Амортизация	-824	-1 234	-2 058
24	Балансовая стоимость на 31.03.2024 г., в том числе:	5 839	13 080	18 919
25	первоначальная (переоцененная) стоимость	13 302	33 957	47 259
26	накопленная амортизация	-7 463	-20 878	-28 340
28	Балансовая стоимость на 01.01.2025 г., в том числе:	3 537	11 845	15 382
29	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 692	36 552	48 245
30	накопленная амортизация	-8 155	-24 707	-32 863
40	Амортизация	-835	-1 335	-2 170
50	Прочее	932		932
51	Балансовая стоимость на 31.03.2025 г., в том числе:	3 634	10 511	14 145
52	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 692	36 552	48 245
53	накопленная амортизация	-8 058	-26 042	-34 100

19.1.1 У Общества на отчетные даты отсутствуют объекты основных средств, предоставленные Обществом за плату во временное пользование.

19.1.2 По состоянию на 31.03.2025 года и на 31.12.2024 года признаки обесценения основных средств отсутствовали.

19.1.3 У Общества на отчетные даты отсутствуют объекты основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе отсутствуют объекты основных средств, переданных Обществом в залог.

Примечание 20. Прочие активы

Прочие активы на 31.03.2025 г.

Таблица 20.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1	1
2	Расчеты с персоналом	39	39
3	Расчеты по социальному страхованию	8	8
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	174	174
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 847	3 847
6	Итого	4 069	4 069

Прочие активы на 31.12.2024 г.

Таблица 20.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	5
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	97	97
2	Расчеты с персоналом	9	9
3	Расчеты по социальному страхованию	8	8
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 371	2 371
5	Итого	2 484	2 484

Анализ изменений запасов

Таблица 20.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Виды запасов - материалы	Виды запасов - инвентарь и принадлежности	Итого
1	2	4	5	8
1	Балансовая стоимость на 01.01.2024 г., в том числе:	19		19
2	стоимость (или оценка)	19		19
4	Поступление (создание)		24	24
8	Признание в составе расходов	-19	-24	-43
18	Поступление (создание)	37	27	64
22	Признание в составе расходов	-37	-27	-64

Примечание 23. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 23.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	1 156 304	1 439 500
2	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам	16	551 848
3	Итого	1 156 321	1 991 347

Примечание 24. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

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

Таблица 24.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	12 712	14 146
2	Средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	4 212	8 427
3	сделки репо	4 212	8 427
4	Итого	16 924	22 573

24.1.1. В качестве ставки дисконтирования для оценки аренды использована ставка, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, определенной на основании информации Банка России о величине средневзвешенной процентной ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям

Номер строки	Наименование показателя	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	12,8%-15,06%	2-5 лет
2	Средства, привлеченные от кредитных организаций	7%	3 дня

Анализ процентных ставок и сроков погашения на 31.12.2024 г.

Таблица 24.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	12,8%-15,06%	2-5 лет
2	Средства, привлеченные от кредитных организаций	7%	4 дня

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	995	903
2	Кредиторская задолженность перед депозитариями	1 128	1 250
3	Расчеты с клиринговыми организациями		
4	Прочее	675	778
5	Итого	2 799	2 932

Примечание 28. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Прочее	Итого
1	2	6	7
1	Балансовая стоимость на 01.01.2025 г.	224	224
7	Балансовая стоимость на 31.03.2025 г.	224	224

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	15 815	23 144
2	Расчеты по социальному страхованию	10 258	6 904
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	5 046	1 388
4	Итого	31 120	31 437

Примечание 30. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Общество создано в форме общества с ограниченной ответственностью. Номинальный зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.03.2025 года составляет 240 517 тыс. рублей (на 31.12.2024 года: 240 517 тыс. рублей). По состоянию на 31.03.2025 года уставный капитал полностью оплачен. Уставный капитал организации состоит из номинальной стоимости долей организации, приобретенных участниками организации в соответствии с уставом.
4	Информация о распределении прибыли	На основании Решения Единственного участника № 2 от 17.03.2025 г. принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет и за 2024 г в размере 300 000 000,00 рублей.

Управление капиталом

Таблица 30.03

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	31.1. Управление капиталом ООО «Твой Брокер» (далее – Общество) имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. 31.2. В течение 1 кв. 2025 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. 31.3. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, по состоянию на 31 марта 2025 г. составлял 15 000 тысяч рублей. 31.4. На 31 марта 2025 года величина собственных средств Общества составляет 196 537 тысяч рублей (на 31 марта 2024 года: 326 462 тысяч рублей). Общество в целях соблюдения требований к капиталу руководствуется Указанием «О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг», утвержденным Банком России 22.03.2019 г. № 5099-У. Общество контролирует свои активы, с целью поддержания собственных средств на установленном действующим законодательством уровне.

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	68 825	53 342
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		542
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	287	49
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	68 538	52 751
5	Итого	68 825	53 342

Примечание 38. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Таблица 38.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от операций купли-продажи иностранной валюты		-13
2	Доходы (расходы) от переоценки средств в иностранной валюте	-4 802	190
3	Итого	-4 802	177

Примечание 40. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
1	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	63	
2	Итого	63	
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
3	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	39 070	31 369
4	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	543	235
5	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	559	2 323
6	Итого	40 172	33 927
7	Всего	40 236	33 927

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	26 223	20 236
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	9 168	7 235
3	Прочее	78	32
4	Итого	35 469	27 503

41.1.1. Расходы по оплате труда за 1 кв. 2025 год включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 3 846 тысяч рублей (за 1 кв. 2024 год: 1 819 тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере 0 тысяч рублей (за 1 кв. 2024 год: 0 тысяч рублей).

41.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 кв 2025 год включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 9 168 тысяч рублей (за 1 кв. 2024 год: 7 235 тысяч рублей).

Примечание 42. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 42.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3 388	3 770
2	Биржевые сборы	141	191
3	Прочее	546	1 027
4	Итого	4 075	4 988

Примечание 43. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 43.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 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	29	18
2	По обязательствам по аренде	391	308
3	Итого	420	327

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 399	1 419
2	Амортизация основных средств	2 170	2 058
3	Амортизация нематериальных активов	979	440
4	Расходы по аренде	15	419
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит		20
6	Расходы на служебные командировки		134
7	Неустойки (штрафы, пени)		6
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	176	375
9	Прочее	12 770	10 416
10	Итого	17 509	15 287

45.1.1. По строке «Прочие административные расходы» в том числе отражены следующие расходы:
в 1 кв. 2025 г.

- услуги по ведению бухгалтерского учета в размере 3 270 тысяч рублей.
- информационные услуги в размере 684 тысяч рублей.
- услуги по абонентскому обслуживанию (сопровождению) ПО в размере 7 248 тысяч рублей.
- расходы по списанию стоимости запасов в размере 37 тысяч рублей.
- прочие административные расходы в размере 1 531 тысяч рублей.

в 1 кв. 2024 г.

- услуги по ведению бухгалтерского учета в размере 3 180 тысяч рублей.
- информационные услуги в размере 684 тысяч рублей.
- услуги по обслуживанию сайта в размере 85 тысяч рублей.
- услуги по абонентскому обслуживанию (сопровождению) ПО в размере 6 149 тысяч рублей.
- расходы по списанию стоимости запасов в размере 19 тысяч рублей.
- прочие административные расходы в размере 299 тысяч рублей.

Примечание 46. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 46.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	18 498	48 575
2	Итого	18 498	48 575

46.01.1. По строке «Прочие доходы» в том числе отражены следующие доходы:
в 1 кв. 2025 г.
- агентское вознаграждение в размере 16 069 тысяч рублей.
- доходы от оказания консультационных услуг в размере 2 429 тысяч рублей.
в 1 кв 2024 г.
- агентское вознаграждение в размере 46 640 тысяч рублей.
- доходы от оказания консультационных услуг в размере 1 935 тысяч рублей.

Прочие расходы

Таблица 46.02
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	20	76
2	Итого	20	76

46.02.1. По строке «Прочие расходы» в том числе отражены следующие расходы:
в 1 кв 2025 г.
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году в размере 20 тысяч рублей.
в 1 кв. 2024 г.
- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году в размере 76 тысяч рублей.

Примечание 47. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором на 31.03.2025 г.

Таблица 47.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	В 1 кв. 2025 г. Общество выступало арендатором по долгосрочному договору аренды офисных помещений для ведения своей операционной деятельности. В 2024 г. Общество выступало арендатором по долгосрочному договору аренды офисных помещений для ведения своей операционной деятельности."
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Неприменимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Неприменимо
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Неприменимо
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	Неприменимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Неприменимо
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Неприменимо
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Информация о пересмотре фактической стоимости актива в форме права пользования по договору аренды отражена в Примечании 19 (строка «Прочее» в графе «Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам» («Земля, здания и сооружения»))

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

Таблица 47.02
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	На 31.03.2025 г.	На 31.12.2024 г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10 511	11 845
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12 712	14 146

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

Таблица 47.03
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	391	308
2	проценты уплаченные	391	308
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	1 254	1 984
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	1 254	1 984
7	Итого	1 645	2 292

Примечание 48. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.01

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	16 277	17 295
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	1 525	274
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	17 802	17 570
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала		-54
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	17 802	17 624

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

Таблица 48.02

тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	70 819	87 886
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	17 705	17 577
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	111	46
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	111	46
5	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	-13	
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	17 802	17 624

На 31.03.2025 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды.

На 31.12.2024 года не существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды.

Примечание 49. Дивиденды

Дивиденды за 1 квартал 2025 г.

Таблица 49.01
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Сумма
1	2	3
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	300 000
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	-300 000

На основании Решения Единственного участника № 2 от 17.03.2025 г. принято решение о распределении чистой прибыли прошлых лет и за 2024 г в размере 300 000 000,00 рублей.

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Молчанов Михаил Евгеньевич
(инициалы, фамилия)

22.04.2025
(дата подписания отчетности)

