

Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
80401390000	89488810	1107746860748	5029144685

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на " 31 " Март 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	15 882,23	10 211,26	27 225,64
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		21 022,69	30 177,38	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	21 022,69	30 177,38	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению 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:		3 218,86	2 768,48	11 946,02
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	65,27	56,08	435,84
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	-	-
11	дебиторская задолженность	12	3 153,58	2 712,40	11 510,19
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	-	-	-
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	-	-	-
14	Инвестиции в дочерние организации	15	-	-	-
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	-	-	-

16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	-	-	-
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	99,04	115,68	69,41
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	34,28	47,24	118,20
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	-	140,09	-
20	Отложенные налоговые активы	48	19 415,94	19 628,15	13 164,77
21	Прочие активы	20	128,66	84,43	247,56
22	Итого активов		59 801,69	63 172,72	52 771,60
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 организации	22	-	-	-
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		8 763,45	13 167,68	13,73
27	средства клиентов	23	-	-	-
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	-	-	-
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-	-
30	кредиторская задолженность	26	8 763,45	13 167,68	13,73
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-	-
32	Обязательства по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	27	-	-	-
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	109,59	145,72	108,50
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	-	-
35	Резервы - оценочные обязательства	28	452,56	480,00	140,00
36	Прочие обязательства	29	4 060,03	3 756,40	3 077,21
37	Итого обязательств		13 385,62	17 549,81	3 339,44
Раздел III. Капитал					
38	Уставный капитал	30	83 160,00	83 160,00	83 160,00
39	Добавочный капитал	30	800,00	800,00	-
40	Резервный капитал	30	1 078,09	1 078,09	1 078,09
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	-	-	-
42	Резервы		-	-	-
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-38 622,02	-39 415,18	-34 805,93
44	Итого капитала		46 416,07	45 622,91	49 432,16
45	Итого капитала и обязательств		59 801,69	63 172,72	52 771,60

Генеральный директор
(должность руководителя)

Каюмов Ф. Ф.
(подпись) (инициалы, фамилия)
« 25 » Апрель 2025 г.

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
80401390000	89488810	1107746860748	5029144685

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за " 31 " Март 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За Январь-Март 2025г.	За Январь-Март 2024г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 502,59	807,84
2	вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	-101,42	-92,05
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	33	-	-
4	процентные доходы	34	1 604,01	899,89
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		-	-

6	вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	-	-
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций 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		-	-
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		-	-
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		-	-
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	-	-
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	-	-
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	-	-
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	8 859,43	7 000,00
16	Расходы на персонал	41	-6 465,10	-5 800,75
17	Прямые операционные расходы	42	-1 068,85	-374,18
18	Процентные расходы	43	-	-

19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	44	-	-
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	-	-
21	Общие и административные расходы	45	-1 496,88	-1 231,18
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	-	-
23	Прочие доходы	46	-	-
24	Прочие расходы	46	-	-
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 331,19	401,73
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	-538,03	-91,55
27	текущий налог на прибыль	48	-325,82	-70,76
28	отложенный налог на прибыль	48	-212,21	-20,78
29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	-	-
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		793,16	310,19
Раздел II. Прочий совокупный доход				
31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		-	-
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов		-	-
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		-	-

36	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			-	-
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
38	связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-	-
39	обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами, в том числе:			-	-
40	изменение переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами			-	-
41	связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами			-	-
42	стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:			-	-
43	финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска			-	-
44	связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска			-	-

45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
47	влияние налога на прибыль, связанного с изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		-	-
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
53	связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
54	под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

55	реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
60	реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том		-	-
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
68	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		-	-
69	Итого совокупного дохода (расхода)		793,16	310,19

Генеральный директор
(должность руководителя)

Каюмов Ф. Ф.
(подпись) (инициалы, фамилия)

« 25 » Апрель 2025 г.

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
80401390000	89488810	1107746860748	5029144685

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за " 31 " _____ Март 2025 г.
Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)
(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долевых 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 долговому 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 фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервы		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 01 января 2024 г.		83 160,00	-	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34 794,31	49 443,78
2	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,63	-11,63
4	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный.		83 160,00	-	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34 805,93	49 432,16
5	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Остаток на 01 января 2024 г., с учетом корректировки.		83 160,00	-	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34 805,93	49 432,16
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310,19	310,19
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Выпуск акций (вклады участников общества)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Дивиденды (распределенная прибыль)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Прочие распределения в пользу участников		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Прочее		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Остаток на 31 марта 2024 г.		83 160,00	-	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34 495,74	49 742,35
18	Остаток на 01 января 2025 г.		83 160,00	800,00	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39 415,18	45 622,91
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Остаток на 01 января 2025 г., пересмотренный.		83 160,00	800,00	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39 415,18	45 622,91
22	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Остаток на 01 января 2025 г., с учетом корректировки.		83 160,00	800,00	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39 415,18	45 622,91
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	793,16	793,16

25	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Выпуск акций (вклады участников общества)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Дивиденды (распределенная прибыль)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Прочие распределения в пользу участников		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Прочее		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Остаток на 31 марта 2025 г., в том числе:		83 160,00	800,00	1 078,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-38 622,02	46 416,07
35	компоненты капитала, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)
« 25 » Апрель 2025 г.

Каюмов Ф. Ф.
(подпись) (инициалы, фамилия)

Приложение 4
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
80401390000	89488810	1107746860748	5029144685

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за " 31 " Март 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ГЕОКАПИТАЛ"

(полное и (или) сокращенные фирменные наименования)

450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Январь - Март 2025	Январь - Март 2024
1	2	3	4	5
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		9 219,69	-
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		-	-26 640,43
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		8 359,82	6 400,00
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-1 064,13	-219,82
5	Проценты полученные		1 423,48	821,90
6	Проценты уплаченные		-	-116,30
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		-	-
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		-	-

9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		-	-
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-6 161,47	-5 486,36
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		-5 884,56	-1 117,71
12	Уплаченный налог на прибыль		-221,86	-108,50
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	-5,83
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		5 670,97	-26 473,06
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		-	-
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		-	-
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	-
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-88,20
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		-	-
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	-88,20
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		-	-
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		-	-
37	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	-
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	-
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		-	-
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		-	-
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	-
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-

43	Платежи в связи с погашением (выкупом) облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	-
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		5 670,97	-26 561,26
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		10 211,26	27 225,64
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		15 882,23	664,38

Генеральный директор

(должность руководителя)

« 25 » Апрель 2025 г.

Каюмов Ф. Ф.

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации
На 31 марта 2025 г.

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-00662 от 17.09.2009 г.
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	450006, Башкортостан Респ, г Уфа, ул Цюрупы, д. 97, к. 2, этаж 3, помещ. 8
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Информация не раскрывается в соответствии с решением Совета директоров Банка России от 24 декабря 2024 года.
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Представительство ООО УК "ГеоКапитал " в городе Москва расположено по адресу: 121357, г. Москва, ул Верейская, д. 5, офис эт.2, пом.1, комн.27
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	13

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность
 На 31 марта 2025 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	<p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты</p>	<p>Экономическая среда для ведения бизнеса в первом квартале 2025 года характеризуется рядом тенденций и факторов, которые влияют на предпринимательскую активность и развитие предприятий. Ниже приведены ключевые моменты, формирующие бизнес-климат в этот период:</p> <p>1. Макроэкономические показатели</p> <p>1.1. Темпы экономического роста Экономика России продолжает восстанавливаться после кризисных явлений предыдущих лет. Ожидается умеренный рост ВВП порядка 2–3%, что создает позитивные предпосылки для развития бизнеса.</p> <p>1.2. Инфляционное давление Уровень инфляции остается относительно низким благодаря эффективной политике Центробанка. Это стабилизирует покупательную способность населения и поддерживает спрос на товары и услуги.</p> <p>1.3. Внешнеторговые отношения Россия активно развивает экспорт продукции с высокой добавленной стоимостью, включая высокотехнологичные изделия и продукцию агропромышленного комплекса. Импортзамещение продолжает оставаться приоритетом государственной политики.</p> <p>2. Финансовая ситуация</p> <p>2.1. Доступность кредитов Банковская система демонстрирует готовность кредитовать малый и средний бизнес на выгодных условиях. Процентные ставки остаются приемлемыми, стимулируя инвестиции в производство и расширение производства.</p> <p>2.2. Налоговая политика Государственная налоговая нагрузка сохраняется на уровне предыдущего периода. Система льгот и налоговых каникул стимулирует инновационную деятельность и модернизацию производств.</p> <p>2.3. Валютные курсы Рубль сохраняет относительную стабильность, поддерживая конкурентоспособность отечественных товаров на международных рынках.</p> <p>3. Инвестиционная привлекательность Инвестиции в российскую экономику продолжают расти, привлекая как внутренние, так и иностранные капиталы. Государственные программы поддержки предпринимательства способствуют созданию новых рабочих мест и развитию инфраструктуры.</p> <p>4. Регулирование и правовая среда Правительство продолжает работу над улучшением регуляторной среды, устраняя избыточные барьеры и бюрократию. Реализация национальных проектов и инициатив по улучшению делового климата повышает доверие предпринимателей к государственным институтам.</p> <p>5. Технологические тенденции Цифровизация экономики становится важным фактором повышения эффективности бизнеса. Компании внедряют современные технологии, такие как облачные сервисы, автоматизацию процессов и аналитику больших данных, что улучшает производительность труда и снижает издержки.</p> <p>Итоги первого квартала 2025 года Бизнес-климат в первом квартале 2025 года является умеренно благоприятным. Несмотря на некоторые внешние вызовы, внутренний рынок демонстрирует устойчивый рост, обеспечивая возможности для расширения и модернизации предприятий. Успешные предприниматели используют преимущества доступной финансовой системы, налоговой стабильности и цифровой трансформации для укрепления позиций на рынке.</p>
2	<p>Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат</p>	<p>Изменения внешних условий и реакция управляющей компании паевого инвестиционного фонда (УК ПИФ) на эти изменения в первом квартале 2025 года отражают адаптацию организации к новым экономическим реалиям.</p> <p>Основные направления изменений и реакции УК ПИФ:</p> <p>1. Изменения внешней среды</p> <p>1.1. Экономический рост и инфляция В первом квартале 2025 года экономика России демонстрировала умеренный рост, сопровождающийся низкой инфляцией. Эти обстоятельства создавали благоприятные условия для долгосрочных инвестиций и минимизировали риски потери покупательной способности денежных средств.</p> <p>1.2. Регуляторные изменения Регуляторы продолжали совершенствовать законодательство, касающееся инвестиционной деятельности. Новые правила регулирования повысили прозрачность операций и снизили риски мошенничества, укрепляя доверие инвесторов к фондам.</p> <p>1.3. Международная обстановка Геополитическая ситуация оставалась сложной, однако российские фонды были защищены от глобальных потрясений благодаря внутренней ориентации и развитым внутренним рынкам.</p> <p>2. Действия УК ПИФ</p> <p>2.1. Поиск новых клиентов Управляющая компания сформировала два новых КЗПИФ, тем самым способствуя увеличению прибыли.</p> <p>2.2. Развитие технологий Укрепление цифровых платформ способствовало повышению удобства взаимодействия с клиентами и оперативному принятию инвестиционных решений.</p> <p>2.3. Повышение квалификации сотрудников Организация регулярно проводила обучение персонала, что повышало профессионализм команды и позволяло быстрее адаптироваться к внешним условиям.</p> <p>3. Результаты действий Реакция УК ПИФ на изменения внешних условий привела к следующим результатам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Увеличению чистой прибыли за счет привлечения новых клиентов. - Улучшению репутации фонда среди клиентов вследствие повышения надежности и прозрачности операций. - Расширению клиентской базы за счет привлечения новых инвесторов, привлеченных эффективностью управления активами. Таким образом, комплекс мер, предпринятых УК ПИФ в ответ на изменения внешней среды, позволил укрепить позиции фонда и обеспечить положительную динамику финансовых показателей в первом квартале 2025 года.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На 31 марта 2025 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета с учетом требований Положения Банка России № 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» от 2 октября 2024 года. Все методы оценки, использованные при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, приводятся в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и приложениях к ней.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Общество не проводило реклассификаций сравнительных сумм за отчетный период.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Общество не проводило реклассификаций за отчетный период.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Общество не проводило реклассификаций за отчетный период.
5	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	Общество не проводило реклассификаций за отчетный период.

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

На 31 марта 2025 г.

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
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	Обществом применялись предположения, оценки и допущения в отношении балансовой стоимости активов и обязательств, которые не являются очевидными из других источников. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из факторов, которые считаются уместными в конкретных обстоятельствах.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Информация о допущениях и оценках, в отношении которых существует значительный риск того, что они могут быть существенной причиной корректировки в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период: - Оценка обязательств некредитного характера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Общество является ответчиком. Оценка вероятности оттока денежных средств зависит от вынесения прогнозного, оценочного суждения юридического отдела Общества; - Оценка активов на наличие признаков обесценения для формирования резервов, производится с применением модели данных, основанных на профессиональном суждении подразделения, отвечающего за риски в Обществе.

3	Подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Общество использует подходы МСФО 13 к оценке финансовых инструментов.</p> <p>Первоначальное признание: При первоначальном признании финансовый актив или финансовое обязательство оценивается по справедливой стоимости.</p> <p>Последующая оценка: В зависимости от бизнес-модели, используемой Обществом для управления финансовыми активами:</p> <ul style="list-style-type: none"> -оцениваемые по амортизированной стоимости; -оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; -оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Валютой учета и отчетности для Общества является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств Общества в ходе нормальной деятельности. В случае, если Обществу становится известным план о прекращении деятельности в будущем, данная информация будет раскрыта в финансовой отчетности в дальнейшем.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Общество не осуществляло пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменения общей покупательной способности рубля.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Неприменимо.
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	Неприменимо.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	<p>Денежные средства и их эквиваленты включает в себя:</p> <ul style="list-style-type: none"> денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях; денежные средства на расчетных счетах в кредитных организациях, размещенные по соглашению поддержания минимального неснижаемого остатка. <p>Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизированной стоимости.</p>

10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	<p>Денежные средства, размещенные в кредитных организациях по соглашению поддержания минимального неснижаемого остатка на срок не более девяноста дней с даты размещения, не обремененные какими-либо договорными обязательствами, классифицируются как эквиваленты денежных средств.</p> <p>Начисленные и выплаченные проценты по таким сделкам отражаются в статье: «Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах».</p>
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	<p>Общество применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".</p> <p>При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой достигается путем продажи финансовых активов, они классифицируются в группу оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p> <p>В бухгалтерском учете приобретенные финансовые активы - ценные бумаги отражаются на дату перехода прав собственности, определяемую в соответствии со статьей 29 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».</p> <p>Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива и признаются текущими расходами.</p> <p>После первоначального признания для оценки</p>
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	<p>Категорию "Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход" Общество не формирует.</p>

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество применяет МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Если вложения в финансовые активы совершаются в рамках бизнес-модели, цель которой удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков, они классифицируются в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых активов, классифицированных в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового актива. Общество учитывает по амортизационной стоимости средства в кредитных организациях и банках-нерезидента и дебиторскую задолженность.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	У Общества отсутствуют инвестиции в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	В составе "Прочих активов" Общества отражаются расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы, уплаченные). Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости, на дату перечисления денежных средств Обществом.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Общество не имеет.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовое обязательство признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании финансовые обязательства отражаются по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Общество отражает все финансовые обязательства впоследствии по амортизированной стоимости.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Неприменимо.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		

19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Неприменимо.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Неприменимо.
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Неприменимо.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Общество не владеет и не планирует приобретать инвестиционное имущество.
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Неприменимо.
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Неприменимо.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	<p>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 в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:</p> <p>объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;</p> <p>первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.</p> <p>Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: офисное и компьютерное оборудование.</p> <p>Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 68 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС).</p> <p>Общество учитывает основные средства по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации (модель учета по фактическим затратам).</p>
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	В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	<p>Сроки полезного использования определяются отдельно по каждому объекту основных средств в момент признания.</p> <p>Интервал сроков полезного использования для офисного и компьютерного оборудования составляет 3-5 лет.</p>
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		

29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	<p>Объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:</p> <ul style="list-style-type: none"> объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта; объект может быть идентифицирован; объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. <p>Группы: Программное обеспечение.</p>
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	После первоначального признания нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации (модель учета по фактическим затратам).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Неприменимо.
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	У Общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	<p>В Обществе применяется линейный способ начисление амортизации.</p> <p>Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом на дату признания нематериального актива, исходя из:</p> <ul style="list-style-type: none"> срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. <p>Интервал сроков полезного использования для программное обеспечение составляет: 2-5 лет.</p>

34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Неприменимо.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
35	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	<p>Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством РФ, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами, трудовыми договорами.</p> <p>Вознаграждение работникам: краткосрочное вознаграждение работника; прочие долгосрочные вознаграждения работникам.</p> <p>Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных обязательств подлежат отражению в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты.</p> <p>При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению не позднее последнего дня месяца, когда работники оказывали услуги.</p>
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Неприменимо.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Неприменимо.
38	(финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Неприменимо.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	<p>Договора аренды Обществом классифицируются как краткосрочная аренда. К краткосрочной аренде Общество относит договоры аренды, по которым на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев. Общество учитывает платежи по таким договорам аренды в составе расходов в течение срока аренды. Стоимости базовых активов, полученных в краткосрочную аренду Обществом, учитываются на внебалансовых счетах "Основные средства, полученные по договорам аренды"</p>

40	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	Общество не применяет требования пунктов 22 - 49 МСФО (IFRS) 16 в отношении следующих договоров аренды: а) краткосрочная аренда; б) аренда, в которой базовый актив имеет низкую стоимость.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Неприменимо.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Неприменимо.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Неприменимо.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Неприменимо.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Общество оценивается запасы при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, включая налог на добавленную стоимость и иные невозмещаемые налоги. После первоначального признания Общество оценивает запасы по себестоимости, определенной при первоначальном признании. Стоимость запасов признается в составе расходов при их передаче ответственным лицом Общества для управленческих нужд.
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочные обязательства признаются, если Общество вследствие определенного события в прошлом имеет юридические или добровольно принятые на себя обязательства, для урегулирования, которых с большой степенью вероятности потребуется отток ресурсов, заключающих в себе будущие экономические выгоды, и которые можно оценить с достаточной степенью надежности. Осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», Указанием Банка России №6889-У от 02.10.2024 "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета резервов – оценочных обязательств и условных обязательств некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных история и кредитными рейтинговыми агентствами" и учетной политикой Общества.

47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	<p>Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору.</p> <p>Кредиторская задолженность по незавершенным сделкам по приобретению имущества в состав активов Общества признается в момент исполнения контрагентом его обязательств по договору и возникновения у Общества обязательства на выплату денежных средств контрагенту.</p> <p>Кредиторская задолженность по уплате налогов признается в момент возникновения у Общества соответствующего обязательства, в соответствии с налоговым законодательством.</p> <p>Пени, штрафы, неустойки, проценты за пользование чужими денежными средствами, возмещение расходов и т.п. признаются в качестве обязательств по дате их признания Обществом или по дате вступления в силу решения суда.</p> <p>При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по справедливой</p>
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	<p>Уставный капитал представляет собой взнос учредителей и отражается по первоначальной стоимости на основании учредительных документов Общества.</p> <p>Денежные средства, перечисленные в качестве вклада в имущество Общества от учредителей, отражаются в составе добавочного капитала.</p>
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Неприменимо.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	<p>В Обществе согласно Устава создается Резервный фонд в размере 15 % уставного капитала Общества. Отчисление в Резервный фонд должны осуществляться на основании годового решения участника в размере не менее 5 % чистой прибыли.</p>

51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	<p>Отложенный `налог на прибыль признается в отношении временных разниц между балансовой стоимостью активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и соответствующими данными налогового учета, используемыми при расчете налогооблагаемой прибыли.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства, как правило, отражаются с учетом всех облагаемых временных разниц.</p> <p>Отложенные налоговые активы обычно отражаются с учетом всех вычитаемых временных разниц при условии высокой вероятности наличия в будущем налогооблагаемой прибыли для использования этих временных разниц.</p> <p>Отложенные налоговые обязательства и активы по налогу на прибыль рассчитываются с использованием ставок налогообложения, которые были утверждены на отчетную дату и, как предполагается, будут действовать в период реализации налогового актива или погашения обязательства.</p>
52	Порядок отражения дивидендов	Неприменимо.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Неприменимо.

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	9,11	8,90
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	-	-
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	-	-
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	-	-
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	-	-
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	-	-
7	кредиторская задолженность перед клиентами	-	-
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	-	-
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	-	-
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	-	-
11	на фондовом рынке	-	-
12	на валютном рынке	-	-
13	на срочном рынке	-	-
14	на товарном рынке	-	-
15	прочие	-	-
16	Расчеты с операторами товарных поставок	-	-
17	Расчеты с репозитарием	-	-
18	Расчеты с клиринговыми организациями	-	-
19	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
20	Прочее	8 754,34	13 158,78
21	Итого	8 763,45	13 167,68

Примечание 28. Резервы – оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 28.1

Номер показателя	Наименование показателя	Налоговые риски	Судебные иски	Финансовые гарантии	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Балансовая стоимость на 01 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	480,00	480,00
2	Создание резервов	-	252,56	-	-	252,56
3	Использование резервов	-	-	-	-280,00	-280,00
4	Восстановление неиспользованных резервов	-	-	-	-	-
5	Увеличение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влияние изменения ставки дисконтирования	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-
7	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г., в том числе:	-	252,56	-	200,00	452,56

Примечание 29. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	-	-
2	Расчеты с персоналом	3 419,94	3 204,10
3	Расчеты по социальному страхованию	640,09	552,30
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
7	Прочее	-	-
8	Итого	4 060,03	3 756,40

Примечание 32. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	12,33	-113,75	-	-	-101,42
2	ценные бумаги	12,33	-113,75	-	-	-101,42
3	цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
4	прочие долевые инструменты	-	-	-	-	-
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-
13	Итого	12,33	-113,75	-	-	-101,42

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
За 1 квартал 2024 г.

Таблица 32.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимости после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-10,65	-81,40	-	-	-92,05
2	ценные бумаги	-10,65	-81,40	-	-	-92,05
3	цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-
4	прочие долевые инструменты	-	-	-	-	-
5	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-
6	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
7	прочее	-	-	-	-	-
8	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-	-	-	-
9	производные инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-	-	-	-
10	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	-	-	-	-	-
11	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	-	-	-	-	-
12	прочее	-	-	-	-	-
13	Итого	-10,65	-81,40	-	-	-92,05

Примечание 34. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 604,01	899,89
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	960,24	513,83
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации	-	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
5	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	643,77	386,06
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным 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	-	-
11	амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
12	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
13	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	-	-
14	прочее	-	-
15	Итого	1 604,01	899,89

Примечание 40. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
1	Сервисные сборы	-	-
2	Выручка от оказания услуг по листингу	-	-
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	-	-
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	-	-
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	-	-
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	-	-
8	Итого	-	-
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
9	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	-	-
10	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	-	-
11	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	-	-
12	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	-	-
13	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	-	-
14	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	-	-
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	-	-
15	Итого	-	-
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	-	-
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	-	-
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	-	-
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	-	-
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	-	-
21	Выручка от оказания репозитарных услуг	-	-
22	Итого	-	-
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			

23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	-	-
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	-	-
25	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	-	-
26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	-	-
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	-	-
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	-	-
29	Итого	-	-
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	-	-
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	-	-
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	-	-
33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	-	-
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	-	-
35	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	-	-
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	-	-
37	Итого	-	-
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	-	-
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	8 859,43	7 000,00
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	-	-
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	-	-
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	-	-
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	-	-
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	-	-
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	-	-
46	Итого	8 859,43	7 000,00

Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
47	Агентское вознаграждение	-	-
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	-	-
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	-	-
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	-	-
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	-	-
52	Прочее	-	-
53	Итого	-	-
54	Всего	-	-

Примечание 41. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	5 386,91	4 921,09
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 069,19	879,66
3	Расходы по программе с установленными выплатами	-	-
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	-	-
5	Расходы по выходным пособиям	-	-
6	Прочее	9,00	-
7	Итого	6 465,10	5 800,75

Примечание 45. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	371,96	302,94
2	Амортизация основных средств	12,96	26,88
3	Амортизация нематериальных активов	16,64	4,44
4	Расходы по аренде	229,07	211,80
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	14,00	-
6	Расходы по страхованию	-	-
7	Расходы на рекламу и маркетинг	-	-
8	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	130,15	11,00
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	252,56	-
10	Представительские расходы	14,95	7,46
11	Транспортные расходы	-	0,27
12	Расходы на служебные командировки	23,11	60,23
13	Прочие хозяйственные расходы	-	-
14	Неустойки (штрафы, пени)	-	-
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	43,24	27,53
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0,58	0,17
17	Прочее	387,66	578,47
18	Итого	1 496,88	1 231,18

Примечание 48. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	325,82	70,76
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	212,21	20,78
3	Прочее	-	-
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	538,03	91,55
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	-	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	538,03	91,55

Примечание 48. Налог на прибыль

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 квартал 2025 г.	За 1 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 331,19	401,73
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	332,80	80,35
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	231 777,71	25 859,42
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	-
5	расходы, не принимаемые к	231,78	25,86
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	-26,54	-14,66
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	-	-
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-	-
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
10	Прочее	-	-
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	538,03	91,55