

Бухгалтерская отчетность
за январь - июнь 2025 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"</u>	по ОКПО	49828911
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6164077483
Организационно-правовая форма <u>Публичные акционерные общества</u>	по ОКОПФ	12247
Форма собственности <u>Собственность иностранных юридических лиц</u>	по ОКФС	23
Адрес в пределах места нахождения <u>115184, Москва г, пер Большой Овчинниковский, д. 16, этаж 4, помещ. 424</u>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 июня 2025 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	30	06	2025
	по ОКПО	49828911		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	6 896	5 017	4 295
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	46 078	50 384	66 643
	в том числе:				
	Права пользования активами (аренда)		37 244	43 451	55 866
	Офисное оборудование		8 834	6 843	10 777
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
П.3	Финансовые вложения	1170	18 377 982	20 264 791	56 577 165
	в том числе:				
	Паи и акции		15 982 982	17 721 603	47 597 129
	Долговые ценные бумаги		-	148 189	89 749
	Предоставленные займы		2 395 000	2 395 000	8 890 287
	Отложенные налоговые активы	1180	1 964 879	805 465	1 262 527
	Прочие внеоборотные активы	1190	53	118	3 394
	Итого по разделу I	1100	20 395 888	21 125 775	57 914 024
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	180	135	50
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П.2	Дебиторская задолженность	1230	11 622 086	7 290 128	411 553
	в том числе:				

	Расчеты с поставщиками		9 055 787	7 012 080	26 116
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	43 411
	Процентные доходы		365 795	277 778	341 914
	Расчеты с покупателями		2 200 504	-	-
	Прочая		-	270	112
П.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	131 287	1 151 217	1 107 085
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги		131 287	1 151 217	-
	Предоставленные займы		-	-	1 107 085
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 123 620	1 402 577	1 921 475
	в том числе:				
	Расчетные и валютные счета, денежные документы		43 620	64 577	1 921 475
	Депозиты краткосрочные		1 080 000	1 338 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	7 138	5 762	7 119
	Итого по разделу II	1200	12 884 311	9 849 819	3 447 282
	БАЛАНС	1600	33 280 199	30 975 594	61 361 306
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
П.4	Уставный капитал	1310	33 659	33 659	74 797
П.4	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(3 383 415)	(3 383 415)	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
П.4	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	22 804 130	22 804 130	47 811 837
П.4	Резервный капитал	1360	11 220	11 220	11 220
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 490 813	10 487 366	2 385 307
	Итого по разделу III	1300	32 956 407	29 952 960	50 283 161
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	36 493	4 476
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	43 391	48 666	58 014
	Итого по разделу IV	1400	43 391	85 159	62 490
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	10 697 602
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		-	-	10 697 602
	Кредиторская задолженность	1520	262 164	917 750	192 984
	в том числе:				
	По налогам и страховым взносам		258 246	907 093	184 957
	Расчеты с поставщиками		3 682	10 614	8 027
	Прочая		236	43	-
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	18 237	19 725	125 069
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	280 401	937 475	11 015 655
	БАЛАНС	1700	33 280 199	30 975 594	61 361 306

Генеральный директор
(наименование должности)



Сидоров Игорь Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 июля 2025 г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 г.

Коды		
0710002		
30	06	2025
по ОКПО 49828911		
по ОКЕИ 384		

Организация: Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
П.6	Выручка	2110	7 410 462	25 223 748
П.6	Себестоимость продаж	2120	(3 038 860)	(5 704 106)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 371 602	19 519 642
	Коммерческие расходы	2210	-	-
П.6	Управленческие расходы	2220	(274 536)	(1 498 565)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 097 066	18 021 077
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(949 544)
П.6	Прочие доходы	2340	1 993 336	1 654 259
П.6	Прочие расходы	2350	(282 749)	(268 001)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	5 807 653	18 457 791
	Налог на прибыль организаций	2410	1 195 907	(324 611)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(63 388)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 195 907	(261 223)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 003 560	18 133 180
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	7 003 560	18 133 180
П.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	146,20	162,43
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор
(наименование должности)

28 июля 2025 г.



Сидоров Игорь Анатольевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

Коды		
0710004		
30	06	2025
49828911		
384		

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Организация: Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	74 797	-	-	47 811 837	11 220	2 385 307	50 283 161
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	74 797	-	-	47 811 837	11 220	2 385 307	50 283 161

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	18 133 180	18 133 180
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(2 299 738)	(2 299 738)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	(11)	-	-	-	-	(11)
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2024 г.	3250	74 797	(11)	-	47 811 837	11 220	18 214 380	66 112 223
	На 31 декабря 2024 г.	3200	33 659	(3 383 415)	-	22 804 130	11 220	10 487 366	29 952 960
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	33 659	(3 383 415)	-	22 804 130	11 220	10 487 366	29 952 960

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	7 003 560	7 003 560
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(4 000 113)	(4 000 113)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3300	33 659	(3 383 415)	-	22 804 130	11 220	13 490 813	32 956 407

Генеральный директор
(наименование должности)

Сидоров Игорь Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 июля 2025 г.



**Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
30	06	2025
49828911		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	5 084 845	27 518 227
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	-
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	109	148
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	дивидендов и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		3 967 510	3 905 263
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг		734 700	2 419 673
	от продажи акций других организаций (долей участия)		-	19 957 993
	проценты по долговым финансовым вложениям, депозитам, НСО		382 526	1 235 150
	прочие поступления	4119	-	-
	Платежи - всего	4120	(2 602 858)	(10 823 228)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 535 470)	(8 272 185)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(116 812)	(330 082)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(5 252)	(949 544)
	налога на прибыль организаций	4124	(928 538)	(257 600)
	приобретение долговых ценных бумаг		-	(1 000 420)
	прочие платежи	4129	(16 786)	(13 397)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 481 987	16 694 999

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(16 133)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 133)	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(5 000)	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 133)	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 000 000	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 000 000	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(3 744 437)	(2 259 781)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	(9)
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(3 743 438)	(2 259 265)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(999)	(507)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 744 437)	(2 259 781)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(278 583)	14 435 218
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	1 402 577	1 921 475
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	1 123 620	16 356 492
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(374)	(201)

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Сидоров Игорь Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 июля 2025 г.





Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЭсЭфАй» за 1 полугодие 2025 года

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЭсЭфАй» (далее – «Общество»), подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. В пояснениях раскрыта информация об имевших место в 1 полугодии (далее – «отчетный период») существенных фактах хозяйственной жизни. Все суммы представлены в тысячах рублей (если не указано иное). Отрицательные значения показываются в круглых скобках.

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй" - на русском языке. Public Joint Stock Company "SFI" - на английском языке. Сокращенное фирменное наименование Общества: ПАО «ЭсЭфАй» - на русском языке. PJSC "SFI" - на английском языке.

Юридический и почтовый адрес Общества: по адресу, указанному в Едином государственном реестре юридических лиц: Российская Федерация, 115184, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, пер Большой Овчинниковский, д. 16, эт. 4, помещ. 424. Телефон: 8 (495) 901-03-61.

Адрес страниц в сети Интернет, на которых доступна информация об Обществе: <https://sfiholding.ru/> , <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11328>

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- инвестиционная деятельность в качестве холдинговой компании, путем вложения в ценные бумаги акционерных обществ (или вхождения в акционерный капитал прочим образом) с целью владения существенными пакетами акций или долей;
- деятельность по осуществлению вложений в ценные бумаги;
- деятельность по управлению активами;
- осуществление иной деятельности, в соответствии с действующим законодательством РФ.

Общество наряду с бухгалтерской (финансовой) отчетностью, составляемой в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», составляет консолидированную финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), в отношении которой проводится обязательный аудит независимой аудиторской компанией.

Кредитный рейтинг Общества на дату подписания отчетности:

«Эксперт РА»: ruAA- прогноз «Стабильный» (в 2024 году прогноз ruA+ прогноз «Позитивный»);
«АКРА»: AA(ru) прогноз «Стабильный» (в 2024 году рейтинг A+(ru) прогноз «Позитивный»).

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров Общества;
- Совет директоров Общества;
- Правление Общества (Коллегиальный исполнительный орган) – не сформировано.
- Генеральный директор (Единоличный исполнительный орган)

Ключевым управленческим персоналом Общества в отчетном периоде являлись: Генеральный директор; заместитель генерального директора, члены Совета директоров.

II. Основные положения учетной политики

1. Изменения в учетной политике

Начиная с отчетности за 2025 год Общество составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с положениями ФСБУ4/2023.

III. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

2. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общество отражает общую величину дебиторской задолженности за вычетом созданного резерва по сомнительным долгам и которая подлежит погашению в течение обычного операционного цикла (в частности, дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения), активы, предназначенные для использования (потребления) или продажи в течение периода менее 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (в частности, запасы).

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в таблице:

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность, всего	12 666 697	(1 044 611)	8 300 956	(1 010 828)	1 072 872	(661 319)
в том числе:						
расчеты с поставщиками	9 055 787	—	7 012 080	—	26 116	—
процентные доходы	1 410 406	(1 044 611)	1 287 064	(1 009 286)	1 001 691	(659 777)
расчеты с покупателями	2 200 504	—	—	—	-	—
расчеты с бюджетом (ЕНС)	-	-	-	-	43 411	-
прочая	-	-	1 812	(1 542)	1 654	(1 542)
Дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам	11 622 086		7 290 128		411 553	

На 30.06.2025 года:

- по строке «расчеты с покупателями» отражена задолженность дочерней компании за покупку акций (внебиржевая сделка) на сумму 2 200 504 тыс.руб.;
- по строке «расчеты с поставщиками» отражена задолженность контрагента, имеющего кредитный рейтинг (АКРА) «А»RU;
- по строке «процентные доходы» отражены начисленные и не выплаченные проценты по выданным долгосрочным займам, срок оплаты которых еще не наступил, накопленный купонный доход (далее — «НКД») по облигациям (валюта «евро») и задолженность по начисленному доходу на минимальный неснижаемый остаток.

Во 2 квартале, в связи с истечением срока исковой давности, списана дебиторская задолженность в сумме 1 542 тыс. руб. (номинал доллары США), под которую ранее был создан резерв.

3. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» на отчетные даты Общество отражает долгосрочные финансовые вложения со сроком инвестирования более 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочные финансовые вложения с долей в уставных капиталах организаций более 20%:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	ИНН юридического лица	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны		
		На 30.06.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Страховое акционерное общество «ВСК» (CAO «ВСК»)	7710026574	49%	49%	49%
Публичное Акционерное общество "Лизинговая компания "Европлан"	9705101614	87,5%	87,5%	100%
WERIDGE INVESTMENTS LIMITED (ВЕРИДЖ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД)	9909518090/HE 388226	-	-	100%
БАРИГТОН ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД	9909558222/	-	-	100%

(BARIGTON HOLDINGS LIMITED)	HE 402382			
Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН ЭСТЕЙТ»	9701112365	51%	51%	51%
ООО «ЭсЭфАй Кэпитал»	9705239958	100%	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "ЭсЭфАй трейдинг"	9705172541	-	-	100%

В отчетном периоде.

Совет директоров Общества принял решение о создании нового юридического лица – общества с ограниченной ответственностью «ЭсЭфАй Кэпитал» (SFI Capital). Запись в ЕГРЮЛ внесена 12.03.25 г.

Общество продало весь пакет акций «М.Видео» в дочернюю компанию по рыночной цене (внебиржевая сделка).

В результате заключенного соглашения о перемене лица в обязательстве по договорам новации задолженность кипрской компании перед Обществом была прекращена. Задолженность была переведена на нового должника Общества – российскую компанию.

Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Период	На начало периода		Поступило		Выбыло		Переоценка текущей рыночной стоимости	На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение
Долгосрочные финансовые вложения всего	1 полугодие 2024 г.	21 504 791	(1 240 000)	2 755 000	(1 240 000)	858 191	(1 240 000)		19 617 982	(1 240 000)
	2024 г.	88 645 508	(32 068 343)	148 801		(67 140 621)	30 828 343	(148 897)	21 504 791	(1 240 000)
в акции и другие формы участия в капитале страховыхщиков и НПФ	1 полугодие 2024 г.	15 872 937	-	-	-	-	-	-	15 872 937	-
	2024 г.	15 872 937	-	-	-	-	-	-	15 872 937	-
в акции резидентов и другие формы участия в капитале других финансовых организаций	1 полугодие 2024 г.	105 000	-	-	-	-	-	-	105 000	-
	2024 г.	120 000	-	-	-	(15 000)	-	-	105 000	-
в акции и другие формы участия в капитале других нефинансовых организаций	1 полугодие 2024 г.	1 743 665	-	5 000	-	(1 743 620)	-	-	5 045	-
	2024 г.	31 604 192	-	-	-	(29 712 242)	-	(148 285)	1 743 665	-
в акции и другие формы участия в капитале нерезидентов	1 полугодие 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	30 828 343	(30 828 343)	-	-	(30 828 343)	30 828 343	-	-	-
Долговые ценные бумаги	1 полугодие 2024 г.	148 189	-	-	-	(148 189)	-	-	-	-
	2024 г.	89 749	-	148 801	-	(89 749)	-	(612)	148 189	-
Предоставленные займы нерезидентам	1 полугодие 2024 г.	3 635 000	(1 240 000)	-	-	2 750 000	(1 240 000)	-	885 000	-
	2024 г.	3 635 000	(1 240 000)	-	-	-	-	-	3 635 000	(1 240 000)
Предоставленные займы резидентам	1 полугодие 2024 г.	-	-	2 750 000	(1 240 000)	-	-	-	2 750 000	(1 240 000)
	2024 г.	6 495 287	-	-	-	(6 495 287)	-	-	-	-

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Период	На начало периода		Поступило		Выбыло		Переоценка	На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение
Краткосрочные финансовые вложения, всего	1 полугодие 2024 г.	1 151 217	-	476 143	-	(1 479 171)	-	(16 902)	131 287	-
	2 полугодие 2024 г.	1 107 085	-	1 001 331	-	(1 121 019)	-	163 820	1 151 217	-
В долговые ценные бумаги	1 полугодие 2024 г.	1 151 217	-	148 189	-	(1 151 217)	-	(16 902)	131 287	-
	2 полугодие 2024 г.	-	-	1 001 331	-	(13 934)	-	163 820	1 151 217	-
Сделки по операциям РЕПО	1 полугодие 2024 г.	-	-	327 954	-	(327 954)	-	-	-	-
	2 полугодие 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы резидентам	1 полугодие 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2 полугодие 2024 г.	1 107 085	-	-	-	(1 107 085)	-	-	-	-
Финансовые вложения, итого	1 полугодие 2024 г.	22 656 008	(1 240 000)	3 082 954	(1 240 000)	(339 219)	(1 240 000)	(150 474)	19 749 269	(1 240 000)
	2 полугодие 2024 г.	89 752 593	(32 068 343)	1 150 132	-	(68 261 640)	-	14 923	22 656 008	(1 240 000)

4. Капитал и резервы

В обращении находится следующее количество обыкновенных акций номиналом 0,67 руб. за 1 акцию:

Дата	Кол-во акций в обращении		Кол-во собственных акций, на казначейском счете (шт)	Уставный капитал (тыс. руб.)	Номинальная стоимость собственных акций, на казначейском счете (тыс. руб.)
	Привилегиро- ванные акции (шт.)	Обыкновенные акции (шт.)			
На 31 декабря 2023 г.	—	111 637 791	—	74 797	—
На 31 декабря 2024 г.	—	50 237 005	2 331 460	33 659	1 562
На 30 июня 2025 г.	—	50 237 005	2 331 460	33 659	1 562

В 2024 году на основании решения акционеров уставный капитал Общества был уменьшен на 41 138 тыс. руб. до 33 659 тыс. руб. путем погашения 61 400 786 обыкновенных акций (55% текущего уставного капитала) в соответствии с условиями договора о присоединении дочерней компании ООО «ЭсЭфАй Трейдинг» к Обществу. В результате, с 15 августа 2024 года уставный капитал Общества состоит из 50 237 005 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 33 659 тыс. руб.

Номинальная стоимость акций Общества, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ составляет по состоянию на 30 июня 2025 г. - 0 тыс. руб.

Состав основных акционеров в процентах от общего числа, размещенных акций:

Наименование акционера	на 30 июня 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Международная компания общество с ограниченной ответственностью "ЛЭНБУРИ"	50,02%	50,01%	-
Акционерное Общество «Даглис»	22,24%	22,24%	10,00%
Прочие акционеры, владельцы менее 5% от числа голосующих акций	23,10%	23,11%	14,30%
Казначейский пакет	4,64%	4,64%	-
Общество с ограниченной ответственностью «ЭсЭфАй трейдинг»	-	-	57,10%
ЛЭНБУРИ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД / LANBURY TRADING LIMITED (Кипр)	-	-	18,60%
Всего	100%	100%	100%

В мае 2025 года годовым общим собранием акционеров принято решение выплатить дивиденды денежными средствами по итогам 2024 года в размере 4 000,1 млн. руб., что составляет 83,50 руб. на одну обыкновенную акцию. Выплата дивидендов произведена в июне 2025года.

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество отражает:

- доходы, относящиеся непосредственно на увеличение добавочного капитала, включая эмиссионный доход, возникающий при продаже акций по цене выше номинальной стоимости;
- уменьшение добавочного капитала при погашении собственных акций или направления его на погашение убытков Общества в соответствии с решениями акционеров.

Добавочный капитал Общества на 30 июня 2025 г. и 31.12.2024 – 22 804,1 млн.руб., в т.ч. эмиссионный доход 20 460,9 млн. руб.

5. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Базовая прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода.

Наименование показателя	За 1 полугодие 2025 г.	За 2024 г.	За 2023 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период (тыс. руб.)	7 003 560	22 470 099	6 786 069
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, (тыс. акций)	47 906	88 487	111 637
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб. коп.)	146,20	253,94	60,79

6. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Выручка (стр. 2110), в том числе:	7 410 462	25 223 748
выручка от продажи ценных бумаг, долей в уставных капиталах	3 188 591	20 149 692
доход в виде дивидендов	3 967 510	3 905 263
процентные доходы	254 361	1 168 793
Себестоимость (стр. 2120), в том числе	(3 038 860)	(5 704 106)
реализация ценных бумаг	(3 038 813)	(5 645 281)
услуги брокера, депозитария, торговой системы	(47)	(58 825)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе	(274 536)	(1 498 565)
оплата труда и страховые взносы	(101 604)	(250 603)
аренда и содержание офисных помещений	(11 100)	(10 270)
амортизация ОС и НМА	(8 244)	(9 385)
расходы на программное обеспечение, ИТ услуги	(17 873)	(21 699)
административные (канцтовары, хозтовары и т.п.)	(1 041)	(878)
юридические, нотариальные услуги, переводы	(302)	(10 722)
консультационные, инф.-аналитические услуги	(117 169)	(6 798)
PR & IR услуги	(8 636)	(10 856)
профессиональные услуги (аудит, оценка, рейтинг, проекты и т.п.)	(3 176)	(1 172 744)
прочие	(5 391)	(4 610)

Примечание: Доходы и расходы от реализации ценных бумаг показаны без учета начисленной ранее переоценки (в отчетности за 1 квартал сумма сторнированной переоценки была включена и в доходы, и в расходы).

Наименование показателя	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Прочие доходы, (стр. 2340) в т.ч.:	1 993 336	1 654 259
переоценка ценных бумаг	320 883	1 291 367
процентный доход (СВОП)	-	361 731
курсовые разницы	-	-
неустойка по договорам	1 659 297	-
остальные доходы	13 170	1 161
Прочие расходы, (стр. 2350) в т.ч.:	(282 749)	(268 001)
вознаграждения членам СД включая страховые взносы	(12 932)	(15 134)
курсовые разницы	(201 101)	(31 888)
резервы под обесценение финансовых вложений и по сомнительным долгам	(35 325)	(212 537)
услуги маркет мейкера, регистратора, биржи	(5 475)	(4 237)
остальные расходы	(27 916)	(4 205)

Примечание: доходы и расходы по статьям: курсовые разницы, переоценка ценных бумаг и т.п. расходы показаны «свернуто» в соответствующих статьях «прочие доходы» или «прочие расходы».

7. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество проводит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются по отношению к нему связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров (услуг): страховых, информационно-консультационных и др.;
- приобретение долей участия других организаций;
- предоставление займов;
- получение доходов от участия в уставных капиталах;
- аренда недвижимости и имущества, реализация активов.

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	ИНН	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны
Страховое акционерное общество «ВСК» (CAO «ВСК»)	121552, г. Москва, ул. Островная, д.4	7710026574	Обществу принадлежит более 20% уставного капитала.	0,00%	49,00%
Публичное акционерное общество "Лизинговая компания "Европлан"	119049, г. Москва, Коровий Вал, д.5	9705101614	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	0,00%	87,5 %
Общество с ограниченной ответственностью «ЭсЭфАй Кэпитал»	115184, гор. Москва, пер. Большой Овчинниковский д.16	9705239958	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	0,00%	100%
Общество с ограниченной ответственностью "Регион Эстейт"	125047, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, 1-я Тверская-Ямская улица, 23с1, помещ. I, ком. 41	9701112365	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	0,00%	51,00%
Основной управленческий персонал 9 физических лиц, в т.ч. члены совета директоров – 9 чел., включая генерального директора и заместителя генерального директора					

8. Информация по сегментам

В операционной (холдинговой) деятельности Общества выделяется два отраслевых сегмента:

- портфельные инвестиции – инвестиции в крупные миноритарные пакеты акций публичных российских компаний и приобретенные права требования по займам;
- казначейский центр, включает привлечение внешнего финансирования, а также инвестирует временно свободные денежные средства в финансовые инструменты, такие как депозиты, размещение на минимальный остаток и другое.

Сопоставление суммарной величины выручки по сегментам	1 полугодие 2025 г.	1 полугодие 2024 г.
Выручка всего	7 410 462	25 223 748
Портфельные инвестиции	7 156 101	24 054 956
Казначейский центр	254 361	1 168 792

Сопоставление суммарной величины активов и обязательств по сегментам	1 полугодие 2025 г.	за 2024 год
Активы всего	32 028 182	30 975 594
Портфельные инвестиции	12 662 356	10 253 620
Казначейский центр	19 365 826	20 721 974
Обязательства всего	323 792	1 022 634
Портфельные инвестиции		-
Казначейский центр	323 792	1 022 634

Общество не распределяет прибыль по отчетным сегментам.

Выручка Общества в отчетном периоде получена от операций на территории Российской Федерации.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. По состоянию на конец отчетного периода Общество не создает резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, ввиду их отсутствия.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Сидоров И.А.

Главный бухгалтер

Антонов Д.В.



28 июля 2025 г.