

Бухгалтерская отчетность
за 1 полугодие 2026 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>Частная собственность</u>	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения <u>119049, Москва г, ул Коровий Вал, д. 5, этаж 11, помещ. 1, ком. 43</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 2026 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"</u>	Форма по ОКУД	0710001
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	30 06 2026
	по ОКПО	49828911
	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	3 628	5 526	5 017
	Основные средства	1150	36 866	44 296	50 384
	в том числе:				
	Права пользования активами (долгосрочная аренда)		24 829	31 037	43 451
	Офисное оборудование, мебель		12 037	13 259	6 933
	Дебиторская задолженность	1160	1 180 504	1 680 504	255 572
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями		1 180 504	1 680 504	-
	Процентные доходы		-	-	255 572
	Финансовые вложения	1170	19 277 983	18 372 983	20 264 791
	в том числе:				
	Паи и акции		16 882 983	15 977 983	17 721 603
	Долговые ценные бумаги		-	-	148 188
	Предоставленные займы		2 395 000	2 395 000	2 395 000
	Отложенные налоговые активы	1180	1 055 142	857 989	805 465
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	118
	Итого по разделу I	1100	21 554 123	20 961 298	21 381 347
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	92	96	135
	Дебиторская задолженность	1230	1 838 277	1 833 021	7 034 556
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками		27 255	12 756	7 012 080
	Процентные доходы		898 059	907 304	22 206
	Расчеты с прочими контрагентами		912 963	912 961	270

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8 955 781	9 985 901	1 151 217
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги		-	135 120	1 151 217
	Предоставленные займы		8 955 781	9 850 781	-
	Денежные средства и денежные	1250	925 278	6 890 545	1 402 577
	в том числе:				
	Расчетные и валютные счета		74 856	165 545	64 577
	Денежные эквиваленты		850 422	6 725 000	1 338 000
	Средства в банках	1255	-	4 510 000	-
	Прочие оборотные активы	1260	11 267	8 214	5 762
	Итого по разделу II	1200	11 730 695	23 227 777	9 594 247
	БАЛАНС	1600	33 284 818	44 189 075	30 975 594
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	32 577	33 659	33 659
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	(2 493 695)	(2 343 128)	(3 383 415)
	Добавочный капитал (без накопленной доли)	1350	22 146 520	22 804 130	22 804 130
	Резервный капитал	1360	11 220	11 220	11 220
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		11 220	11 220	11 220
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 526 533	23 376 299	10 487 366
	Итого по разделу III	1300	33 223 155	43 882 180	29 952 960
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	36 493
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	31 214	37 479	48 666
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде		31 214	37 479	48 666
	Итого по разделу IV	1400	31 214	37 479	85 159
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 455	153 699	917 750
	в том числе:				
	По налогам и страховым взносам		4 124	148 437	907 093
	Расчеты с поставщиками		5 557	4 999	10 614
	Прочая		1 774	263	43
	Оценочные обязательства	1540	18 994	115 717	19 725
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	30 449	269 416	937 475
	БАЛАНС	1700	33 284 818	44 189 075	30 975 594

Заместитель генерального директора
(наименование должности)
По доверенности № ДОВ-2024/08 от 02.02.2024

Андрянкин Олег Владимирович
(расшифровка подписи)

28 июля 2026 г.



Отчет о финансовых результатах
за 1 полугодие 2026 г.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710002		
Организац Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй" Единица измерен тыс. руб.	30	06	2026
	49828911		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Выручка	2110	893 119	7 410 462
	Себестоимость продаж	2120	(137 956)	(3 038 860)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	755 163	4 371 602
	Управленческие расходы	2220	(208 900)	(274 536)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	546 263	4 097 066
	Проценты к получению	2320	233 316	-
	Прочие доходы	2340	123	1 993 336
	Прочие расходы	2350	(944 157)	(282 749)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(164 455)	5 807 653
	Налог на прибыль организаций	2410	20 791	1 195 907
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(176 362)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	197 153	1 195 907
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(143 664)	7 003 560
	Совокупный финансовый результат	2500	(143 664)	7 003 560
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	(3,04)	146,20

Заместитель генерального
(наименование должности)
По доверенности № ДОВ-2024/08 от 02.02.2024

28 июля 2026 г.



(подпись)

Андриянкин Олег
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 1 полугодие 2026 г.**

Коды		
0710004		
30	06	2026
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 2024 г.	3100	33 659	(3 383 415)	-	22 804 130	11 220	10 487 366	29 952 960
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	33 659	(3 383 415)	-	22 804 130	11 220	10 487 366	29 952 960
	За 1 полугодие 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	7 003 560	7 003 560
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(4 000 113)	(4 000 113)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2025 г.	3250	33 659	(3 383 415)	-	22 804 130	11 220	13 490 813	32 956 407
	На 31 декабря 2025 г.	3200	33 659	(2 343 128)	-	22 804 130	11 220	23 376 299	43 882 180
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	33 659	(2 343 128)	-	22 804 130	11 220	23 376 299	43 882 180

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 1 полугодие 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(143 664)	(143 664)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(8 021 666)	(8 021 666)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	(1 082)	(150 567)	-	(657 610)	-	(1 684 436)	(2 493 695)
	в том числе:								
	выкуп собственных акций		-	(2 493 695)	-	-	-	-	-
	погашение казначейского пакета		-	2 343 128	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 30 июня 2026 г.	3300	32 577	(2 493 695)	-	22 146 520	11 220	13 526 533	33 223 155

Заместитель генерального директора
(наименование должности)

По доверенности № ДОВ-2024/08 от 02.02.2024

28 июля 2026 г.

(подпись)



Андрянкин Олег Владимирович
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 1 полугодие 2026 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710005		
(число, месяц, год)			30	06	2026
по ОКПО			49828911		
по ОКЕИ			384		

Организация: Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	6 137 193	5 084 845
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	-
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	150	109
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	дивидендов и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4115	-	3 967 510
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг	4116	1 062 981	734 700
	проценты по долговым финансовым вложениям, депозитам, НСО	4118	564 062	382 526
	прочие поступления	4119	4 510 000	-
	Платежи - всего	4120	(665 509)	(2 602 858)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(135 324)	(1 535 470)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(322 273)	(116 812)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(5 252)
	налога на прибыль организаций	4124	(176 374)	(928 538)
	прочие платежи	4129	(31 538)	(16 786)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 471 684	2 481 987
	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)	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	(905 291)	(16 133)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(291)	(11 133)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(905 000)	(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	(905 291)	(16 133)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	1 000 000
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	1 000 000

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
	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	-	-
	Платежи - всего	4320	(10 531 567)	(3 744 437)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(2 509 912)	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(8 021 173)	(3 744 437)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(482)	(999)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(10 531 567)	(2 744 437)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(5 965 174)	(278 583)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	6 890 545	1 402 577
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	925 278	1 123 620
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(93)	(374)

Заместитель генерального директора
(наименование должности)
По доверенности № ДОВ-2024/08 от 02.02.2024

(подпись)

Андрянкин Олег Владимирович
(расшифровка подписи)

28 июля 2026 г.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ЭсЭфАй» за 1 полугодие 2026 года

Организация	Публичное акционерное общество "ЭсЭфАй"	по ОКПО	49828911
	Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6164077483
Форма собственности	Публичные акционерные общества	по ОКОПФ	12247
Единица измерения	Тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Данные пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее – Отчетность) ПАО «ЭсЭфАй» (далее – «Общество») за 1 полугодие 2026 года (далее – «отчетный период»), подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 "SFT" - на английском языке.

Сокращенное фирменное наименование Общества:

ПАО «ЭсЭфАй» - на русском языке.

PJSC "SFT" - на английском языке.

Юридический и почтовый адрес Общества: по адресу, указанному в ЕГРЮЛ: 115184, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, пер Большой Овчинниковский, д. 16, эт. 4, помещ. 424.

Телефон: 8 (495) 901-03-61; эл.почта: info@sfiholding.ru

Адрес страниц в сети Интернет, на которых доступна информация об Обществе:

<https://sfiholding.ru/> , <http://www.e-disclosure.ru>

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);
- деятельность по покупке, продаже ценных бумаг;
- деятельность по управлению активами;
- деятельность по управлению финансово-промышленными группами;
- осуществление иной уставной деятельности.

Единоличным исполнительным органом Общества по состоянию на 30.06.2026 является генеральный директор Сидоров И.А.

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» (за 2025 год: ruAA- прогноз «стабильный»);

«АКРА»: AA-(ru) прогноз «стабильный» (за 2025 год: AA-(ru) прогноз «стабильный»).

В соответствии с действующим Уставом Общества в 30 редакции, утвержденной Решением годового общего собрания акционеров Общества (Протокол 1-2026 от 04.05.2026 года) и действующей на дату окончания отчетного периода, 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.

1. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества внесены изменения в связи с вступлением в силу в 2025 году нового стандарта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н., который заменил прежнее положение — ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Стандарт установил состав и содержание информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и состав приложений к бухгалтерскому балансу, состав промежуточной бухгалтерской отчетности, а также условия, при которых бухгалтерская отчетность дает достоверное представление о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовом результате его деятельности и движении денежных средств за отчетный период.

При первом применении ФСБУ 4/2023 Общество применило новые формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В форму бухгалтерского баланса Общество включило дополнительную детализацию по статьям «Основные средства» (1150), «Дебиторская задолженность» (1160), «Финансовые вложения» (1170), «Дебиторская задолженность» (1230), «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» (1240), «Денежные средства и денежные эквиваленты» (1250), а также включила новую статью «Средства в банках» (1250).

II. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период

2. 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		
		30.06.2026	31.12.2025	31.12.2024
Страховое акционерное общество «ВСК» (САО «ВСК»)	7710026574	49%	49%	49%
Публичное Акционерное общество "Лизинговая компания "Европлан"	9705101614	-	-	87,5%
Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН ЭСТЕЙТ»	9701112365	51%	51%	51%
ООО «ЭсЭфАй КЭПИТАЛ»	9705239958	100%	100%	-

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса в составе оборотных активов Общество отражает краткосрочные финансовые вложения со сроком инвестирования до 12 месяцев.

В отчетном периоде осуществлен взнос в добавочный капитал дочерней компании в сумме 905 000 тыс. руб., погашен займ дочерней компанией перед Обществом.

Долгосрчные финансовые вложения (строка 1170 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	текущей рыночной стоимости	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение
Долгосрчные финансовые вложения всего	6 мес. 2026 г.	19 612 983	(1 240 000)	905 000	-	-	-	-	20 517 983	(1 240 000)
	2025 г.	21 504 791	(1 240 000)	2 855 000	(1 240 000)	753 192	(1 240 000)	-	19 612 983	(1 240 000)
в акции и другие формы участия в капитале страховщиков и НПФ	6 мес. 2026 г.	15 872 938	-	-	-	-	-	-	15 872 938	-
	2025 г.	15 872 938	-	-	-	-	-	-	15 872 938	-
в акции резидентов и другие формы участия в капитале других финансовых организаций	6 мес. 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025 г.	105 000	-	-	-	(105 000)	-	-	-	-
в акции и другие формы участия в капитале нефинансовых организаций	6 мес. 2026 г.	105 045	-	905 000	-	-	-	-	1 010 045	-
	2025 г.	1 743 665	-	105 000	-	(1 743 620)	-	-	105 045	-
Долговые ценные бумаги	6 мес. 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025 г.	148 188	-	-	-	(148 188)	-	-	-	-
Предоставленные займы нерезидентам	6 мес. 2026 г.	885 000	-	-	-	-	-	-	885 000	-
	2025 г.	3 635 000	(1 240 000)	-	-	2 750 000	(1 240 000)	-	885 000	-
Предоставленные займы резидентам	6 мес. 2026 г.	2 750 000	(1 240 000)	-	-	-	-	-	2 750 000	(1 240 000)
	2025 г.	-	-	2 750 000	(1 240 000)	-	-	-	2 750 000	(1 240 000)

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	текущей рыночной стоимости	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение
Краткосрочные фин. вложения, всего	6 мес. 2026 г.	9 985 901	-	-	-	(1 042 549)	-	12 429	8 955 781	-
	2025 г.	1 151 217	-	10 361 923	-	(1 514 171)	-	(13 068)	9 985 901	-
В долговые ценные бумаги кредитных организаций	6 мес. 2026 г.	135 120	-	-	-	(147 549)	-	12 429	-	-
	2025 г.	-	-	148 188	-	-	-	(13 068)	135 120	-
В долговые ценные бумаги других организаций	6 мес. 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025 г.	1 151 217	-	-	-	(1 151 217)	-	-	-	-
сделки по операциям РЕПО	6 мес. 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025 г.	-	-	327 954	-	(327 954)	-	-	-	-
Предоставленные займы резидентам	6 мес. 2026 г.	9 850 781	-	-	-	(895 000)	-	-	8 955 781	-
	2025 г.	-	-	9 885 781	-	(35 000)	-	-	9 850 781	-
Финансовые вложения, итого	6 мес. 2026 г.	29 598 884	(1 240 000)	905 000	-	(1 042 549)	-	12 429	29 473 764	(1 240 000)
	2025 г.	22 656 008	(1 240 000)	13 216 923	(1 240 000)	(760 979)	(1 240 000)	(13 068)	29 598 884	(1 240 000)

3. 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.

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблице:

Наименование показателя	Пери- од	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)									На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнитель- ным долгам	поступило		списано				Переклассифи- цировано		резерв по сомнитель- ным долгам	по условиям договора	резерв по сомнитель- ным долгам	
				в результате фактов хозяйстве- нной жизни (по условиям договора)	проц енты штра- фы и иные начи- слен ия	Погашено	на рас- хо- ды	Восста- нов- ление резер- ва	за счет резерва по сомни-тельным долгам		Дебито- рская задол- жен- ность				Рез- ерв
									Деби- торская задолже- нность	резерв					
Долгосрочная дебиторская задолженность всего,	6 мес. 2026г.	3 732 848	(2 052 344)	99 621	-	-	-	-	-	-	-	-	(599 621)	3 832 469	(2 651 965)
	2025г.	1 266 400	(1 010 828)	2 467 990	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 043 058)	3 732 848	(2 052 344)
в том числе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями	6 мес. 2026г.	2 200 504	(520 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(500 000)	2 200 504	(1 020 000)
	2025г.	-	-	2 200 504	-	-	-	-	-	-	-	-	(520 000)	2 200 504	(520 000)
Процентные доходы	6 мес. 2026г.	1 532 344	(1 532 344)	99 621	-	-	-	-	-	-	-	-	(99 621)	1 631 965	(1 631 965)
	2025г.	1 264 858	(1 009 286)	267 486	-	-	-	-	-	-	-	-	(523 058)	1 532 344	(1 532 344)
Прочая	6 мес. 2026г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025г.	1 542	(1 542)	-	-	-	-	-	(1 542)	1542	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего,	6 мес. 2026г.	1 833 021	-	339 830	-	(34 862)	-	-	-	-	-	-	(299 712)	2 137 989	(299 712)
	2025г.	7 034 556	-	1 828 934	-	(7 030 469)	-	-	-	-	-	-	-	1 833 021	-
в том числе	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками	6 мес. 2026г.	12 756	-	16 496	-	(1 997)	-	-	-	-	-	-	-	27 255	-
	2025г.	7 012 080	-	12 756	-	(7 012 080)	-	-	-	-	-	-	-	12 756	-

Процентные доходы	6 мес. 2026г.	907 304	-	323 332	-	(32 865)	-	-	-	-	-	-	(299 712)	1 197 771	(299 712)
	2025г.	22 206	-	903 317	-	(18 219)	-	-	-	-	-	-	-	907 304	-
Расчеты с прочими контрагентами	6 мес. 2026г.	912 961	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	912 963	-
	2025г.	270	-	912 861	-	(170)	-	-	-	-	-	-	-	912 961	-
Итого долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность	6 мес. 2026г.	5 565 869	(2 052 344)	439 451	0	(34 862)	-	-	-	-	-	-	(899 333)	5 970 458	(2 951 677)
	2025г.	8 300 956	(1 010 828)	4 296 924	0	(7 030 469)	-	-	-	-	-	-	(1 043 058)	5 565 869	(2 052 344)

В отчетном периоде погашена краткосрочная задолженность (строка «процентные доходы») - накопленный купонный доход (далее – «НКД») по облигациям (валюта евро) в сумме 4 229 тыс. руб., проценты по договору займа с дочерней компанией в сумме 28 636 тыс. руб.

4. Денежные средства и их эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Общество отражает информацию об имеющихся у Общества денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах. Общество не имеет денежных средств и денежных эквивалентов, которые по состоянию на 30.06.2026, 31.12.2025, 31.12.2024, недоступны для использования. В отчетном периоде закрыты все залоговые счета.

5. Капитал и резервы

В обращении находятся обыкновенные акции номиналом 0,67 руб. за 1 акцию (привилегированные акции отсутствуют):

Дата	Количество акций, вкл. казначейский счет (штук)	Количество акций, на казначейском счете (шт)	Номинальная стоимость акций, на казначейском счете (тыс. руб.)	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2024 г.	50 237 005	2 331 460	1 562	33 659
На 31 декабря 2025 г.	50 237 005	1 614 614	1 082	33 659
На 30 июня 2026 г.	48 622 391	1 984 794	1 330	32 577

Общество в 2025 году в соответствии со ст. 75 Закона «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 объявило оферту на выкуп собственных акций у акционеров в период с 14 декабря 2025 года по 28 января 2026 года. В феврале произведен выкуп акций по цене 1 256,40 руб. в количестве 1 984 794 штук на сумму 2 493 695 тыс. руб.

В апреле 2026 года уменьшился размера уставного капитала в связи с погашением казначейских акций 1 614 614 штук на сумму 1 082 тыс. руб. (решение БОСА от 14.12.2025, протокол №02-2025 от 17.12.2025).

В мае 2026 года годовым общим собранием акционеров принято решение выплатить дивиденды денежными средствами по итогам 2025 года в размере 8 021 666,7 тыс. руб., что составляет 172 руб. на одну обыкновенную акцию. Выплата дивидендов произведена в мае 2026 года.

6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общество отражает общую величину краткосрочной кредиторской задолженности.

По состоянию на конец отчетных периодов Общество не имеет просроченных обязательств по расчетам с бюджетом по налогам и страховым взносам.

7. Налогообложение

Общество является плательщиком: налога на прибыль, НДС, страховых взносов по единому тарифу и страховых взносов в СФР, налоговым агентом по НДФЛ, налога на прибыль при исполнении обязанности налогового агента по выплаченным доходам, прочих налогов и сборов. Освобождения от налогообложения и льготных режимов налогообложения в 2026 году Общество не применяло.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства на отчетные даты представлены в таблице ниже.

Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Отложенные налоговые активы, всего	1 055 142	857 989	805 465
в том числе:			
Основные средства, НМА и прочие	2 474	2 857	3 542
Оценочные обязательства и резервы	4 749	28 930	4 931
Резервы сомнительных долгов	737 919	513 086	252 707
Курсовые разницы	-	2 818	-
Финансовые вложения	310 000	310 298	544 285
Отложенные налоговые обязательства	-	-	36 493
Курсовые разницы по расчетам в валюте	-	-	36 493

8. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Выручка (стр. 2110) всего, в том числе:	893 119	7 410 462
- от продажи ценных бумаг, долей в уставных капиталах	139 341	3 188 591
- доход в виде дивидендов	-	3 967 510
- процентные доходы	753 778	254 361
Себестоимость (стр. 2120) всего, в том числе:	(137 956)	(3 038 860)
- реализация ценных бумаг	(137 956)	(3 038 813)
-услуги брокера, депозитария, торговой системы	-	(47)
Управленческие расходы (стр. 2220) всего, в том числе:	(208 900)	(274 536)
- расходы на оплату труда и страховые взносы	(81 235)	(101 604)
- аренда и содержание офисных помещений	(11 999)	(11 100)
- амортизация	(8 519)	(8 244)
- расходы на программное обеспечение, ИТ услуги	(16 736)	(17 873)
- административно-хозяйственные	(2 145)	(1 041)
- консультационные, инф.-аналитические услуги	(77 462)	(117 169)
- рекламные, PR IR услуги	(3 453)	(8 636)
- специализированные услуги (аудит, рейтинг, проекты, юридические, нотариальные и т.п.)	(3 319)	(3 478)
- прочие	(4 032)	(5 391)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:	123	1 993 336
- переоценка ценных бумаг	-	320 883
- неустойка по договорам	-	1 659 297
- прочие	123	13 156
Прочие расходы (строка 2350), в том числе:	(944 157)	(282 749)
- услуги банка	(482)	(999)
- вознаграждения членам СД включая страховые взносы	(14 748)	(12 932)
- резерв по сомнительным долгам	(899 333)	(35 325)
- услуги маркет мейкера, биржи, регистратора	(22 906)	(5 475)
- курсовые разницы	(1 485)	(201 101)
- прочие	(5 203)	(26 917)

Примечание:

- по строке 2320 «процентные доходы» указаны начисленные проценты на денежные средства, находящиеся на залоговом и брокерском счетах.
- расходы и доходы по статьям «курсовые разницы» (курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях), переоценка ценных бумаг, продажа валюты показываются «свернуто» в соответствующих статьях «прочие доходы» или «прочие расходы».

9. 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 следующие операции:

- предоставление займов;
- приобретение и предоставление услуг: страховых, информационно-консультационных и др.;
- получение доходов от участия в уставных капиталах;

Для целей настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на конец отчетного периода были выделены следующие связанные стороны (дочерние и зависимые хозяйственные общества):

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	ИНН юридического лица	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» (САО «ВСК»)	121552, г. Москва, ул. Островная, д.4	7710026574	Обществу принадлежит более 20% уставного капитала.	0,00%	49,00%
Общество с ограниченной ответственностью «ЭсЭфАй КЭПИТАЛ»	115184, г. Москва, вн.тер. муниципальный округ Замоскворечье, пер Большой Овчинниковский, д. 16	9705239958	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	0,00%	100,0 %
Общество с ограниченной ответственностью "Регион Эстейт"	125047, г. Москва, вн.тер. муниципальный округ Тверской, 1-я Тверская-Ямская улица, 23с1	9701112365	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	0,00%	51,00%
Основной управленческий персонал 10 физических лиц, в т.ч. члены совета директоров – 9 чел., включая генерального директора.					

10. Информация по сегментам

В операционной (холдинговой) деятельности Общества выделяется два сегмента:

- портфельные инвестиции - это инвестиции в крупные миноритарные пакеты акций публичных, компаний, дочерних компаний, другие финансовые вложения;
- казначейский центр - финансовые вложения в остальные компании, инвестирование временно свободных денежных средств в финансовые инструменты, такие как депозиты, размещение на минимальный остаток; привлечение внешнего финансирования.

Оценка показателей отчетных сегментов выполнена по данным бухгалтерского учета. Выручка и доходы получены от деятельности в РФ.

Сопоставление суммарной величины выручки и прочих доходов по сегментам	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Выручка и прочие доходы всего, в т.ч.	1 126 558	7 410 462
Портфельные инвестиции	363 295	4 254 007
Казначейский центр, в том числе	763 263	3 156 455
Сопоставление прибыли (до налогообложения) по сегментам	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Прибыль до налогообложения, всего, в т. ч.	(164 455)	5 867 653
Портфельные инвестиции	(471 741)	2 111 436
Казначейский центр	307 286	3 756 217

Сопоставление суммарной величины активов и обязательств по сегментам	1 полугодие 2026 г.	1 полугодие 2025 г.
Активы всего	33 284 818	33 280 199
Портфельные инвестиции	13 554 318	12 667 356
Казначейский центр	19 730 500	20 612 843
Обязательства всего	61 663	323 792
Портфельные инвестиции	-	-
Казначейский центр	61 663	323 792

11. Незавершенные судебные разбирательства

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.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Заместитель генерального директора
(по доверенности № ДОВ-2024/08 от 02.02.2024)

Андрянкин О.В.

Главный бухгалтер

Антонов Д.В.

28 июля 2026 г.

