

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286575000	48159448	1237700345915	9721206519

Бухгалтерский баланс организации

на 30 сентября 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АРМУС КАПИТАЛ» (ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ»)
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

123112, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Пресненская, дом 8, строение 1, помещение 1Н/17
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	48	7
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		59 549	46 101
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	54 599	41 151
4	займы выданные и прочие размещенные средства	11	950	950
5	дебиторская задолженность	12	4 000	4 000
6	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	18	846	1 021
7	Основные средства и капитальные вложения в них	19	4 250	6 566
8	Отложенные налоговые активы	48	882	627
9	Прочие активы	20	450	339
10	Итого активов		66 025	54 662
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		3 046	4 958
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 994	4 906
13	кредиторская задолженность	26	52	52
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 194	676
15	Отложенные налоговые обязательства	48	11	16
16	Резервы – оценочные обязательства	28	0	400
17	Прочие обязательства	29	3 742	2 273
18	Итого обязательств		7 993	8 324
Раздел III. Капитал				
19	Уставный капитал	30	21 000	21 000
20	Добавочный капитал	30	17 630	17 630
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		19 402	7 708
22	Итого капитала		58 032	46 338
23	Итого капитала и обязательств		66 025	54 662

Генеральный директор
(должность руководителя)

В.М. Шитенков
(подпись) (инициалы, фамилия)

28 октября 2025 г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286575000	48159448	1237700345915	9721206519

Отчет
о финансовых результатах организации

за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АРМУС КАПИТАЛ» (ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ») (полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
123112, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Пресненская, дом 8, строение 1, помещение 1Н/17 (адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (тыс.
руб)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		7 094	3 464	2 368	1 381
2	процентные доходы	34	7 095	3 464	2 368	1 381
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		0	0	0	0
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	36 000	25 844	12 000	9 150
5	Расходы на персонал	41	(22 319)	(16 983)	(8 157)	(6 162)
6	Прямые операционные расходы	42	0	(275)	0	0
7	Процентные расходы	43	(464)	(731)	(131)	(232)
8	Общие и административные расходы	45	(4 719)	(4 315)	(1 687)	(1 455)
9	Прибыль (убыток) до налогообложения		15 592	7 004	4 391	2 683
10	Налог на прибыль, в том числе:	48	(3 898)	(1 401)	(1 093)	(537)
11	текущий налог на прибыль	48	(4 158)	(1 614)	(1 194)	(616)
12	отложенный налог на прибыль	48	260	214	100	80
13	Прибыль (убыток) после налогообложения		11 694	5 603	3 298	2 146
Раздел II. Прочий совокупный доход						
14	Итого совокупного дохода (расхода)		11 694	5 603	3 298	2 146

Генеральный директор	В.М. Шитенков
(должность руководителя)	(подпись)
28 октября 2025 г.	(инициалы, фамилия)

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286575000	48159448	1237700345915	9721206519

Отчет
об изменениях капитала организации

за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АРМУС КАПИТАЛ» (ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ»)
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

123112, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Пресненская, дом 8, строение 1, помещение 1Н/17
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки 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 долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате возмещения 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 резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 1 января 2024 г.		21 000	5 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84	26 714
2	Остаток на 1 января 2024 г., пересмотренный		21 000	5 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84	26 714
3	Остаток на 1 января 2024 г.		21 000	5 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84	26 714
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 603	5 603
5	Выпуск акций (вклады участников общества)		0	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 000
6	Остаток на 30 сентября 2024 г.		21 000	12 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 606	39 316
7	Остаток на 1 января 2025 г.		21 000	17 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 708	46 338
8	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		21 000	17 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 708	46 338
9	Остаток на 1 января 2025 г.		21 000	17 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 708	46 338
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 694	11 694
11	Остаток на 30 сентября 2025 г., в том числе:		21 000	17 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 402	58 032

Генеральный директор	В.М. Штенцов
(должность руководителя)	(подпись) (инициалы, фамилия)
28 октября 2025	г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286575000	48159448	1237700345915	9721206519

Отчет
о движении денежных средств организации
за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АРМУС КАПИТАЛ» (ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ»)
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

123112, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Пресненская, дом 8, строение 1, помещение 1Н/17
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		36 000	24 952
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		0	(275)
3	Проценты полученные		7 162	3 526
4	Проценты уплаченные		(731)	(804)
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(20 839)	(15 494)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		(2 399)	(1 651)
7	Уплаченный налог на прибыль		(3 640)	(1 052)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(231)	(641)
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		15 322	8 560
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(120)	(2 379)
11	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	(545)
12	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		545 000	327 170
13	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(558 515)	(337 070)
14	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(13 635)	(12 824)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
15	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(1 645)	(1 768)
16	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(1 645)	(1 768)
17	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		0	7 000
18	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	(950)
19	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(1 645)	4 282
20	Сальдо денежных потоков за отчетный период		42	18
21	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	7	8
22	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	48	26

Генеральный директор В.М. Шитенков
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

28 октября 2025 г.

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-01081, 26.09.2023
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	Российская Федерация, 123112, город Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Пресненский, Пресненская наб, дом 8, строение 1, помещение 1Н/17
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Бенефициар: Крапивин Алексей Андреевич
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	0
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на 01.01.2025 - 8 человек, на 30.09.2025- 9 человек

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Деятельность ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ» осуществляется на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и административная системы подвержены частным изменениям и допускают различные толкования. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Политические разногласия, а также международные санкции, введенные в отношении ряда российских компаний и физических лиц, негативным образом отражались на экономической ситуации в России.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	В 2025 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Странами ЕС и рядом стран за пределами ЕС ранее были введены ограничения на предельный уровень цен на поставки российской нефти и российского газа, эмбарго на морские поставки российской нефти и нефтепродуктов. Финансовые и товарные рынки продолжают демонстрировать нестабильность. В ответ на усиление волатильности на финансовых рынках и роста инфляционных рисков Банк России во втором полугодии повысил ключевую ставку с 16% до 21%. В июне 2024 года США ввели санкции в отношении Московской биржи, а также входящих в ее группу Национального клирингового центра (НКЦ) и Национального расчетного депозитария (НРД). В связи с этим с 13 июня 2024 года торги долларами и евро, а также инструментами, предполагающими использование этих валют при расчете, на Московской бирже были приостановлены. При этом операции с долларом США и евро продолжают проводиться на внебиржевом рынке. С момента приостановки торгов на Московской бирже официальные курсы доллара США и евро к рублю устанавливаются на основе данных отчетности кредитных организаций или данных цифровых платформ внебиржевых торгов. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении зарубежной деловой активности российских организаций, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне, вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются. ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ» продолжает оценивать влияние данных событий и изменений микро и макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты. Руководство ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ» полагает, что предприняты все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости ООО «УК «АРМУС КАПИТАЛ» в текущих условиях.

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за девять месяцев 2025 года подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете с учетом требований Положения Банка России от 02.10.2024 № 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» и международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Общество ведет учетные записи в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Банка России в некредитных финансовых организациях (ОСБУ) и международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), включая все принятые ранее стандарты и интерпретации. Общество последовательно применяет учетную политику, как указано далее, ко всем отчетным периодам бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Нет реклассификации сравнительных сумм.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Нет реклассификации сравнительных сумм.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применимо.
5	Существенное влияние ретроспективного 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	Не применимо.

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
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	Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Несмотря на то, что такие оценки основаны на имеющейся у руководства информации о текущих событиях и операциях, фактические результаты могут отличаться от этих оценок. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики общества. Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются перспективно в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.
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	Перечисленные далее примечания представляют информацию в отношении существенных оценок и мотивированных суждений при применении учетной политики. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты при первоначальном признании оцениваются по справедливой стоимости и классифицируются в соответствии с бизнес-моделью в одну из трех категорий: ФИ, оцениваемые по амортизированной стоимости; ФИ, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; ФИ, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. После первоначального признания до прекращения признания ФИ оцениваются по амортизируемой либо по справедливой стоимости, в зависимости от классификации в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 9. МСФО (IFRS) 9 вводит новую модель признания убытков от обесценения: модель ожидаемых кредитных убытков. Модель усматривает «трехэтапный» подход, основанный на изменении кредитного качества финансовых активов с момента их первоначального признания.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Не применимо, так как не было изменений Учетной политики
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	Не применимо, отсутствуют предстоящие изменения в Учетной политике.
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	Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимостью депозитов в кредитных организациях как правило, является сумма договора. В целях последующей оценки депозиты в кредитных организациях учитываются по амортизированной стоимости с учетом следующего: - по депозитным договорам сроком действия не более 1 (Одного) года любые отклонения между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, признаются незначительными, т.к. при максимальном количестве периодов в течение года (ежедневное начисление процентов) и при номинальной ставке менее 30% годовых, отклонение номинальной и эффективной процентной ставки составляют не более 15%, а отклонение амортизированной стоимости, рассчитанной методом ЭСП и с использованием линейного метода, не превышает 5%. -процентный доход с применением метода ЭСП признается по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, а также в дату выплаты процентного дохода и (или) частичного возврата депозита.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отсутствуют.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, отсутствуют
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизированной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели, предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором потоков денежных средств. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения ценной бумаги с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Не применяется, поскольку такие активы отсутствуют.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы принимаются к учету в сумме фактических затрат (см. Таблицы 20.1 Примечания 20).
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует все финансовые обязательства, как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков.
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество отсутствует

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	Инвестиционное имущество отсутствует
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	Инвестиционное имущество отсутствует
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки основных средств Организация применительно ко всем группам однородных основных средств выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Отдельным инвентарным объектом может быть признан: - обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов; - отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций. Минимальный объект учета, подлежащий признанию в качестве инвентарного объекта определяется инвентаризационной комиссией, утвержденной приказом руководителя Общества исходя из: - суммы первоначальных затрат - больше 100 000 рублей (с учетом включенного в стоимость после распределения НДС); - ожидаемого срока использования больше 1 года. При приобретении основного средства на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года, дисконтирование не применяется в случае, если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 10%
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо.
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использования основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом уровень существенности определяется в размере не менее 5% от средневзвешенного срока использования всех составных частей.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Организации. Расходами на приобретение нематериального актива являются: - суммы, уплачиваемые в соответствии с договором об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации правообладателю (продавцу); - таможенные пошлины и таможенные сборы; - невозмещаемые суммы налогов, государственные, патентные и иные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретением нематериального актива; - вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен нематериальный актив; - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением нематериального актива; - иные расходы, непосредственно связанные с приобретением нематериального актива и обеспечением условий для использования актива в запланированных целях. При приобретении нематериальных активов на условиях отсрочки платежа, если период отсрочки платежа составляет менее одного года дисконтирование не применяется в случае если разница между суммой, подлежащей оплате по договору, и стоимостью приобретения данного актива на условиях немедленной оплаты составляет менее 20%.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Ко всем нематериальным активам применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Нематериальные активы с неограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение срока полезного использования, составляющего 5 лет, и анализируются на предмет обесценения в случае наличия признаков возможного обесценения нематериального актива.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива.
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	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала, когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. Обязательства и расходы по выплате выходных пособий признаются Обществом на более раннюю из следующих дат: дату, когда Общество не имеет возможности отменить предложение о выплате указанных вознаграждений; дату, на которую Общество признает расходы по реструктуризации, в том числе расходы по сокращению численности работников, предполагающие выплаты выходных пособий. Срок исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам в целях бухгалтерского учета определяется в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Общества, трудовыми и (или) коллективными договорами. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Обществе отсутствуют пенсионные планы.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	В Обществе отсутствуют пенсионные планы.
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Такие вознаграждения отсутствуют во внутренних нормативных документах Общества.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	В соответствии с пунктом 19 МСФО (IFRS) 16 Общество должно оценить наличие достаточной уверенности на продление опциона, учитывая все уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономистского стимула для исполнения или неисполнения соответствующего опциона. На дату начала аренды Общество признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. При оценке обязательства по аренде Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств, размещенную на сайте Банка России в разделе «Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях» (в целом по Российской Федерации) (% годовых). В случае изменения срока аренды или суммы платежей обязательство по аренде переоценивается.
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 применяет требования пунктов 22 - 44 МСФО (IFRS) 16 краткосрочной аренды и (или) аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды. Краткосрочной арендой признается аренда, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	При оценке обязательства по аренде Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств, размещенную на сайте Банка России в разделе «Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях» (в целом по Российской Федерации) (% годовых).
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Общество не предполагает использовать переменные арендные платежи.
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	У Общества отсутствуют активы предназначенные для продажи.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы первоначально признаются в сумме фактических затрат на их приобретение. Последующая оценка запасов производится по наименьшей из двух величин: - себестоимости; - чистой цене продажи
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резервы под обязательства и отчисления представляют собой обязательства нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Они начисляются при наличии у Общества обязанности (правовой или обусловленной практикой), возникшей в результате какого-либо прошлого события. При этом представляется вероятным, что для урегулирования этой обязанности Организации потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды, и возможно выполнить надежную оценку величины этой обязанности.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются. Авансы полученные отражаются по номинальной стоимости, так как в большинстве случаев не являются финансовыми инструментами. Признание кредиторской задолженности и полученных авансов прекращается в случае: - исполнения обязательства Обществом; - прочего прекращения обязательства в соответствии с законодательством или договором.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Общество признает уставный и добавочный капитал в сумме внесенных вкладов от учредителя.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	У Общества отсутствуют собственные доли принадлежащие Обществу.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества Резервный фонд не создается.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих расходов по налогу на прибыль, и отражается в отчете о финансовом положении. Отложенный налоговый актив признается только в той степени, в которой вероятно использование соответствующего налогового зачета. Определение будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налогового зачета, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные различия или зачтены.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в составе собственных средств в том периоде, в котором они были объявлены. Дивиденды Обществом отражаются на основании решения единственного участника Общества.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Не применимо.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	48	0	48	7	0	7
2	Итого	48	0	48	7	0	7
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2025 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1-ой кредитной организации и банках-нерезидентах (на 30.09.2025 : в 1-ой кредитной организации и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 48 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 18 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 7 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2023 года: 100 процентов). Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2025 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 0 тысяч рублей).					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Денежные средства	48	7
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
3	Итого	48	7
4	Текстовое пояснение	Финансовые и инвестиционные операции не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов отсутствуют.	

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

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	54 600	(1)	54 599	41 152	(1)	41 151
2	Итого	54 600	(1)	54 599	41 152	(1)	41 151
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2025 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1-ой кредитной организации (на 31.12.2024 года: в 1-ой кредитной организации) с общей суммой средств, превышающей 54 600 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 54 600 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 41 152 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2024 года: 100 процентов). Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2025 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2024 года: 0 тысяч рублей).					

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	1	0	0	0	0	1
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	0	0	0	0	1
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	0	0	0	0	0	0
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том числе:	1	0	0	0	0	1
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	0	0	0	0	1
7	Текстовое пояснение	Существенные влияния на изменений полной балансовой стоимости финансовых активов оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах в течение отчетного периода на изменения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки не выявлены.					

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025		На 31.12.2024	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	руб.: 16,00%	до 31.10.2025	руб.: 19,9%	до 31.01.2025
2	Текстовое пояснение				

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прочие выданные займы	950	0	950	950	0	950
2	Итого	950	0	950	950	0	950
3	Текстовое пояснение						

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	4 000	0	4 000	4 000	0	4 000
2	Итого	4 000	0	4 000	4 000	0	4 000
3	Текстовое пояснение						

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2023 г., в том числе	632	35	0	0	0	0	0	667
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	642	35	0	0	0	0	0	677
3	накопленная амортизация	(10)	0	0	0	0	0	0	(10)
4	Поступление	545	0	0	0	0	0	0	545
5	Амортизация	(132)	0	0	0	0	0	0	(132)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе	1 044	35	0	0	0	0	0	1 079
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	0	0	0	0	1 222
8	накопленная амортизация	(143)	0	0	0	0	0	0	(143)
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе	986	35	0	0	0	0	0	1 021
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	0	0	0	0	1 222
11	накопленная амортизация	(201)	0	0	0	0	0	0	(201)
12	Амортизация	(175)	0	0	0	0	0	0	(175)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе	811	35	0	0	0	0	0	846
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	0	0	0	0	1 222
15	накопленная амортизация	(376)	0	0	0	0	0	0	(376)
16	Текстовое пояснение								

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

[illegible]

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025			На 31.12.2024		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	0	0	0	35	0	35
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	450	0	450	304	0	304
3	Итого	450	0	450	339	0	339
4	Текстовое пояснение						

Анализ изменений запасов

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Поступление (создание)	0	284	0	0	0	284
2	Признание в составе расходов	0	(284)	0	0	0	(284)
3	Текстовое пояснение						

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

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	2 994	4 906
2	Итого	2 994	4 906
3	Текстовое пояснение		

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Прочее	52	52
2	Итого	52	52
3	Текстовое пояснение		

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 31.12.2024	0	0	0	400	400
2	Прочее	0	0	0	(400)	(400)
3	Текстовое пояснение					

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	На 31.12.2024
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	2 750	1 550
2	Расчеты по социальному страхованию	839	723
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	153	0
4	Итого	3 742	2 273
5	Текстовое пояснение		

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 30.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Структура долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года: 100% доли в уставном капитале Общества Крапивин А.А.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Изменений в структуре долей в капитале не было.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Не применимо.
4	Информация о распределении прибыли	Прибыль не распределялась.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Не применимо.

Управление капиталом

Таблица 30.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Общество ежедневно отслеживает изменение активов и обязательств компании, активы подлежат проверки на ежедневной основе, установленным нормам действующего законодательства Российской Федерации, требования к величине капитала Обществом анализируется до момента заключения сделки и ее влияние на величину капитала.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушения организацией требований к величине капитала, отсутствуют.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Не применимо.

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	7 095	3 464
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7 095	3 453
3	прочее	0	11
4	Итого	7 095	3 464
5	Текстовое пояснение		

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 368	1 381
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 368	1 370
3	прочее	0	11
4	Итого	2 368	1 381
5	Текстовое пояснение		

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	36 000	25 844
2	Итого	36 000	25 844
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	36 000	25 844
4	Текстовое пояснение		

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	12 000	9 150
2	Итого	12 000	9 150
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	12 000	9 150
4	Текстовое пояснение		

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	19 028	14 620
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	3 270	2 364
3	Прочее	22	0
4	Итого	22 319	16 983
5	Текстовое пояснение		

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	6 990	5 315
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 168	847
3	Итого	8 157	6 162
4	Текстовое пояснение		

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	275
2	Итого	0	275
3	Текстовое пояснение		

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	464	731
2	Итого	464	731
3	Текстовое пояснение		

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	131	232
2	Итого	131	232
3	Текстовое пояснение		

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	806	551
2	Амортизация основных средств	2 437	2 583
3	Амортизация нематериальных активов	175	132
4	Расходы по аренде	0	24
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	475	0
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	358	405
7	Неустойки (штрафы, пени)	0	0
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	30	44
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	35	0
10	Прочее	403	577
11	Итого	4 719	4 315
12	Текстовое пояснение		

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	277	226
2	Амортизация основных средств	817	923
3	Амортизация нематериальных активов	58	58
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	158	0
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	262	125
6	Неустойки (штрафы, пени)	0	0
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	10	15
8	Прочее	104	108
9	Итого	1 687	1 455
10	Текстовое пояснение		

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 47.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Некредитная финансовая организация арендует офисные помещения для ведения своей
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Такие денежные потоки отсутствуют
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничений или особых условий, связанных с договорами аренды нет.
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Операций продажи с обратной арендой
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	Не применимо.
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Не применимо.
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Не применимо.
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Пересмотра фактической стоимости актива в форме права пользования и обязательства по аренде в отчетном периоде не было.

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

Таблица 47.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2025	На 30.09.2024
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	3 007	6 906
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(2 994)	(6 818)
3	Текстовое пояснение			

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

Таблица 47.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(2 534)	(3 086)
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(2 534)	(3 086)
3	Итого	(2 534)	(3 086)
4	Текстовое пояснение		

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	4 158	1 614
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(260)	(214)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	3 898	1 401
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	3 898	1 401
5	Текстовое пояснение		

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	1 194	616
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(100)	(80)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	1 093	537
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 093	537
5	Текстовое пояснение		

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.	За 9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	15 592	7 004
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	3 898	1 401
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	3 898	1 401
4	Текстовое пояснение		

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

Таблица 48.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.	За 3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 391	2 683
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1 093	537
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 093	537
4	Текстовое пояснение		

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 9 месяцев 2025 г.**

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2025
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
7	Общая сумма отложенного налогового актива	882	255	0	627
8	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	882	255	0	627
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
13	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(11)	5	0	(16)
14	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	871	260	0	611
15	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	871	260	0	611
	Текстовое пояснение				

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 9 месяцев 2024 г.**

Таблица 48.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2024	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2024
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
5	Общая сумма отложенного налогового актива	312	231	0	81
6	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	0	0	0	0
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	312	231	0	81
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
11	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(24)	(17)	0	(7)
12	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	288	214	0	74
13	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	288	214	0	74
	Текстовое пояснение				

**Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным
ожидаемым кредитным убыткам,
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 52.2

Номер показат еля	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	48	0	0	0	0
2	расчетные счета	48	0	0	0	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	54 599	0	0	0	0
4	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах	54 599	0	0	0	0
5	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	950
6	прочие выданные займы	0	0	0	0	950
7	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 000
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	4 000
9	Итого	54 647	0	0	0	4 950
10	Текстовое пояснение					

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам,
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Рейтинг В	Рейтинг С	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	7	0	0	0	0
2	расчетные счета	7	0	0	0	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	41 151	0	0	0	0
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41 151	0	0	0	0
5	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	950
6	прочие выданные займы	0	0	0	0	950
7	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 000
8	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	4 000
9	Итого	41 158	0	0	0	4 950
10	Текстовое пояснение					

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	0	0	48	48
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	59 549	0	0	59 549
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	54 599	0	0	54 599
4	займы выданные и прочие размещенные средства	950	0	0	950
5	дебиторская задолженность	4 000	0	0	4 000
6	Прочее	450	0	0	450
7	Итого активов	59 999	0	48	60 047
Раздел II. Обязательства					
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 046	0	0	3 046
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 994	0	0	2 994
10	кредиторская задолженность	52	0	0	52
11	Прочее	3 742	0	0	3 742
12	Итого обязательств	6 788	0	0	6 788
13	Чистая балансовая позиция	53 210	0	48	53 259
14	Текстовое пояснение				

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 31 декабря 2024 г.**

Таблица 52.6

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	0	0	7	7
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	46 101	0	0	46 101
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41 151	0	0	41 151
4	займы выданные и прочие размещенные средства	950	0	0	950
5	дебиторская задолженность	4 000	0	0	4 000
6	Прочее	339	0	0	339
7	Итого активов	46 440	0	7	46 447
Раздел II. Обязательства					
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 958	0	0	4 958
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 906	0	0	4 906
10	кредиторская задолженность	52	0	0	52
11	Прочее	2 273	0	0	2 273
12	Итого обязательств	7 232	0	0	7 232
13	Чистая балансовая позиция	39 208	0	7	39 215
14	Текстовое пояснение				

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств, на 30 сентября 2025 г.

Таблица 52.7

[illegible]

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств, на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.7

[illegible]

**Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 52.8

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	48	0	0	0	0	0	0	48
2	денежные средства, переданные в доверительное управление	48	0	0	0	0	0	0	48
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	58 599	0	950	0	0	0	0	59 549
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	54 599	0	0	0	0	0	0	54 599
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	54 599	0	0	0	0	0	0	54 599
6	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	950	0	0	0	0	950
7	прочие выданные займы	0	0	950	0	0	0	0	950
8	дебиторская задолженность, в том числе:	4 000	0	0	0	0	0	0	4 000
9	дебиторская задолженность клиентоѐ	4 000	0	0	0	0	0	0	4 000
10	Итого активов	58 647	0	950	0	0	0	0	59 598
Раздел II. Обязательства									
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	316	0	0	0	0	0	0	316
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	264	0	0	0	0	0	0	264
13	обязательства по аренде	264	0	0	0	0	0	0	264
14	кредиторская задолженность, в том числе:	52	0	0	0	0	0	0	52
15	прочее	52	0	0	0	0	0	0	52
16	Итого обязательств	316	0	0	0	0	0	0	316
17	Итого разрыв ликвидности	58 964	0	950	0	0	0	0	59 914
18	Текстовое пояснение								

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.8

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	7	0	0	0	0	0	0	7
2	денежные средства, переданные в доверительное управление	7	0	0	0	0	0	0	7
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	45 151	0	950	0	0	0	0	46 101
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	41 151	0	0	0	0	0	0	41 151
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41 151	0	0	0	0	0	0	41 151
6	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	950	0	0	0	0	950
7	прочие выданные займы	0	0	950	0	0	0	0	950
8	дебиторская задолженность, в том числе:	4 000	0	0	0	0	0	0	4 000
9	дебиторская задолженность клиентое	4 000	0	0	0	0	0	0	4 000
10	Итого активов	45 158	0	950	0	0	0	0	46 108
Раздел II. Обязательства									
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	316	0	0	0	0	0	0	316
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	264	0	0	0	0	0	0	264
13	обязательства по аренде	264	0	0	0	0	0	0	264
14	кредиторская задолженность, в том числе:	52	0	0	0	0	0	0	52
15	прочее	52	0	0	0	0	0	0	52
16	Итого обязательств	316	0	0	0	0	0	0	316
17	Итого разрыв ликвидности	45 474	0	950	0	0	0	0	46 425
18	Текстовое пояснение								

**Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	48	0	0	0	48
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	59 549	0	0	0	59 549
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	54 599	0	0	0	54 599
4	займы выданные и прочие размещенные средства	950	0	0	0	950
5	дебиторская задолженность	4 000	0	0	0	4 000
6	Прочее	450	0	0	0	450
7	Итого активов	60 047	0	0	0	60 047
Раздел II. Обязательства						
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3 046	0	0	0	3 046
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	2 994	0	0	0	2 994
10	кредиторская задолженность	52	0	0	0	52
11	Прочее	3 742	0	0	0	3 742
12	Итого обязательств	6 788	0	0	0	6 788
13	Чистая балансовая позиция	53 259	0	0	0	53 259
14	Текстовое пояснение					

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 2024 г.

Таблица 52.9

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	7	0	0	0	7
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	46 101	0	0	0	46 101
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	41 151	0	0	0	41 151
4	займы выданные и прочие размещенные средства	950	0	0	0	950
5	дебиторская задолженность	4 000	0	0	0	4 000
6	Прочее	339	0	0	0	339
7	Итого активов	46 447	0	0	0	46 447
Раздел II. Обязательства						
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4 958	0	0	0	4 958
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	4 906	0	0	0	4 906
10	кредиторская задолженность	52	0	0	0	52
11	Прочее	2 273	0	0	0	2 273
12	Итого обязательств	7 232	0	0	0	7 232
13	Чистая балансовая позиция	39 215	0	0	0	39 215
14	Текстовое пояснение					

**Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не
оцениваемых по справедливой стоимости,
на 30 сентября 2025 г.**

Таблица 56.4

Номер показат еля	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	59 598
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	48
3	расчетные счета	0	0	0	0	48
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	59 549
5	и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	54 599
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	54 599
7	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	950
8	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	950
9	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	4 000
10	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	4 000
11	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	3 046
12	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	3 046
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	2 994
14	обязательства по аренде	0	0	0	0	2 994
15	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	52
16	прочее	0	0	0	0	52
17	Текстовое пояснение					

**Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не
оцениваемых по справедливой стоимости,
на 31 декабря 2024 г.**

Таблица 56.4

Номер показат еля	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)		
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	46 108
2	денежные средства, в том числе:	0	0	0	0	7
3	расчетные счета	0	0	0	0	7
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	46 101
5	и банках-нерезидентах, в том числе:	0	0	0	0	41 151
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	41 151
7	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	0	0	0	0	950
8	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	0	0	0	0	950
9	дебиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	4 000
10	дебиторская задолженность клиентов	0	0	0	0	4 000
11	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 958
12	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	4 958
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	4 906
14	обязательства по аренде	0	0	0	0	4 906
15	кредиторская задолженность, в том числе:	0	0	0	0	52
16	прочее	0	0	0	0	52
17	Текстовое пояснение					