Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

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

Бухгалтерский баланс организации

на 30 сентября 2026 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	Номер примечания	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	98	29
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		71 532	61 950
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	66 998	57 000
4	займы выданные и прочие размещенные средства	7	1 034	950
5	дебиторская задолженность	8	3 500	4 000
6	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	9	612	787
7	Основные средства и капитальные вложения в них	10	809	3 433
8	Отложенные налоговые активы	22	1 068	1 225
9	Прочие активы	11	612	312
10	Итого активов		74 731	67 737
	Раздел II. Обязательства			
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		166	2 769
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	97	2 307
13	кредиторская задолженность	13	69	461
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	22	1 172	779
15	Отложенные налоговые обязательства	22	49	23
16	Прочие обязательства	14	4 509	4 797
17	Итого обязательств		5 896	8 366
	Раздел III. Капитал			
18	Уставный капитал	15	21 000	21 000
19	Добавочный капитал	15	17 630	17 630
20	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		30 205	20 741
21	Итого капитала		68 835	59 371
22	Итого капитала и обязательств		74 731	67 737

Генеральный директор — В.М. Шитенков
(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии)

23 октября 2026 г.

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

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

Отчет
о финансовых результатах организации

за 9 месяцев 2026 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 показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Прибыли и убытки					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 635	7 094	2 245	2 368
2	процентные доходы	16	6 637	7 095	2 245	2 368
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		(2)	0	0	0
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	17	34 300	36 000	10 500	12 000
5	Расходы на персонал	18	(23 038)	(22 319)	(6 110)	(8 157)
6	Процентные расходы	19	(157)	(464)	(22)	(131)
7	Общие и административные расходы	20	(5 105)	(4 719)	(1 654)	(1 687)
8	Прибыль (убыток) до налогообложения		12 635	15 592	4 959	4 391
9	Налог на прибыль, в том числе:	22	(3 171)	(3 898)	(1 240)	(1 098)
10	текущий налог на прибыль	22	(2 988)	(4 158)	(1 172)	(1 194)
11	отложенный налог на прибыль	22	(184)	260	(67)	96
12	Прибыль (убыток) после налогообложения		9 464	11 694	3 719	3 293
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
13	Итого совокупного дохода (расхода)		9 464	11 694	3 719	3 293

Генеральный директор — (должность)
(подпись)
В.М. Шитенков — (фамилия, имя, отчество (при наличии)

23 октября 2026 г.

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

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

Отчет
об изменениях капитала организации

за 9 месяцев 2026 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 показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Остаток на 1 января 2025 г.		21 000	17 630	7 708	46 338
2	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		21 000	17 630	7 708	46 338
3	Остаток на 1 января 2025 г.		21 000	17 630	7 708	46 338
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	11 694	11 694
5	Остаток на 30 сентября 2025 г.		21 000	17 630	19 402	58 032
6	Остаток на 1 января 2026 г.		21 000	17 630	20 741	59 371
7	Остаток на 1 января 2026 г., пересмотренный		21 000	17 630	20 741	59 371
8	Остаток на 1 января 2026 г.		21 000	17 630	20 741	59 371
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	9 464	9 464
10	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		21 000	17 630	30 205	68 835

Генеральный директор — В.М. Шитенков
(должность) (подпись) (фамилия, имя,

23 октября 2026 г.

Приложение 4
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

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

Отчет
о движении денежных средств организации

за 9 месяцев 2026 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 показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		34 800	36 000
2	Проценты полученные		6 637	7 162
3	Проценты уплаченные		(157)	(731)
4	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(23 336)	(20 839)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 947)	(2 399)
6	Уплаченный налог на прибыль		(2 594)	(3 640)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(838)	(231)
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		12 565	15 322
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	(120)
10	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		726 237	545 000
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(736 237)	(558 515)
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(10 000)	(13 635)
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
13	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(2 413)	(1 645)
14	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(2 413)	(1 645)
15	Прочие платежи по финансовой деятельности		(83)	0
16	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(2 496)	(1 645)
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		69	42
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	29	7
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	98	48

Генеральный директор — (должность) — (подпись) — В.М. Шитенков (фамилия, имя, отчество (при наличии))

23 октября 2026 г.

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	№ 21-000-1-01081 от 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	Единственный участник общества, бенифициар: 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 31.12.2025 - 9 человек, на 30.09.2026 - 6 человек

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
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 2026 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. 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.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за III квартал 2026 год 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 кредитный 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.

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

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	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, так как не было изменений Учетной политики
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 несущественными, 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 рочий 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 7.1 Примечания 7).
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 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 создание 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 выплату 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 отсутсвуют во ввнутренних 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 потребуется 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 отсутсвуют 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 разницы 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.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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	98	0	98	29	0	29
2	Итого	98	0	98	29	0	29
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 у Общества были остатки денежных средств в 1-ой кредитной организации и банках-нерезидентах (на 31.12.2025 : в 1-ой кредитной организации и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 98 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 98 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 29 тысяч рублей), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2025 года: 100 процентов). Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2026 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 0 тысяч рублей). Неиспользованные кредитные средства отсутсвуют, Общество в 2025 и 2026 году не привлекало кредитные и заимствованные денежные средства на финансирование операционной деятельности.					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	98	29
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
3	Итого	98	29

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидента

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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:	67 000	(2)	66 998	57 000	0	57 000
2	Итого	67 000	(2)	66 998	57 000	0	57 000
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 года у Общества были остатки средств в 1-ой кредитной организациии (на 31.12.2025 года: в 1-ой кредитной организации) с общей суммой средств, превышающей 67 000 тысяч рублей. Совокупная сумма этих средств составляла 67 000 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 57 000 тысяч рублей), или 100 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2025 года: 100 процентов). Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2026 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2025 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 2026 г.

Таблица 6.2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые	2	2
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	2
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2026 г., в том числе:	2	2
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	2

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

Таблица 6.2.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	1	1
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые	0	0
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том числе:	1	1
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1

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

Таблица 6.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026		На 31.12.2025	
		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.: 13,35%	30.10.2026	руб.: 14,25%	13.01.2025

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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	Прочее	1 034	0	1 034	950	0	950
2	Итого	1 034	0	1 034	950	0	950

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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	3 500	0	3 500	4 000	0	4 000
2	Итого	3 500	0	3 500	4 000	0	4 000
3	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по осуществлению деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами на 30.09.2026 г. в сумме 3 500 тыс рублей (на 31.12.2025 г.: 4 000 тыс рублей). Обществом полностью контролируется оплата данной задолженности. Кредитный риск в отношении данного актива отсутсвует.					

Примечание 9. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Итого
		программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее	
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	986	35	0	1 021
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	1 222
3	накопленная амортизация	(201)	0	0	(201)
4	Амортизация	(175)	0	0	(175)
5	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	811	35	0	846
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	1 222
7	накопленная амортизация	(376)	0	0	(376)
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	752	35	0	787
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	1 222
10	накопленная амортизация	(435)	0	0	(435)
11	Амортизация	(175)	0	0	(175)
12	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	577	35	0	612
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 187	35	0	1 222
14	накопленная амортизация	(610)	0	0	(610)
15	Текстовое пояснение	Нематериальные активы с неопределенным сроком полезной службы на 30.06.2026 и 31.12.2025 отсутствуют. Объектов нематериальных активов, созданные некредитной финансовой организацией самостоятельно, на 30.09.2026 и 31.12.2025 отсутствуют. Объекты нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе объекты нематериальных активов, переданные некредитной финансовой организацией в залог на 30.09.2026 и 31.12.2025 отсутствуют.			

Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности		Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Итого
		земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	транспортные средства	прочее	
1	2	3	4	7	8	9	10	12
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	0	1 627	0	0	0	4 939	6 566
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	2 158	0	0	0	5 584	7 742
3	накопленная амортизация	0	(531)	0	0	0	(644)	(1 175)
4	Поступление	0	120	0	0	0	0	120
5	Амортизация	0	(504)	0	0	0	(1 933)	(2 437)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	0	1 244	0	0	0	3 007	4 250
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	2 278	0	0	0	5 584	7 862
8	накопленная амортизация	0	(1 035)	0	0	0	(2 577)	(3 612)
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	0	1 071	0	0	0	2 362	3 433
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	2 278	0	0	0	5 584	7 862
11	накопленная амортизация	0	(1 207)	0	0	0	(3 221)	(4 429)
12	Амортизация	0	(518)	0	0	0	(2 308)	(2 826)
13	Прочее	0	0	0	0	0	203	203
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	0	553	0	0	0	256	809
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	2 278	0	0	0	2 565	4 843
16	накопленная амортизация	0	(1 725)	0	0	0	(2 308)	(4 034)

Примечание 11. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		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 с поставщиками и подрядчиками	612	0	612	312	0	312
2	Итого	612	0	612	312	0	312

Анализ изменений запасов

Таблица 11.2

Номер показат	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		запасные части	материалы	инвентарь и	вложения в	прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Поступление (создание)	0	0	0	0	153	153
2	Признание в составе расходов	0	0	0	0	(153)	(153)

Примечание 12. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

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

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	97	2 307
2	Итого	97	2 307

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026		На 31.12.2025	
		процентные ставки	сроки погашения	процентные ставки	сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	16,73%	до 20.10.2026	16,73%	до 20.10.2026

Примечание 13. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская
Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Прочее	69	461
2	Итого	69	461

Примечание 14. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	3 121	3 219
2	Расчеты по социальному страхованию	1 231	1 578
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	157	0
4	Итого	4 509	4 797

Примечание 15. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 15.1

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	Уставный капитал Общества составил 21 000 тыс рублей на 30.09.2026 (21 000 тыс рублей на 31.12.2025). Учредители на 30.09.2026 и 31.12.2025 : Крапивин Алексей Андреевич - 100 %.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Без изменений.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Не корректировался.
4	Информация о распределении прибыли	Прибыль за III квартал 2026 года не распределялась.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Не применяется.

Управление капиталом

Таблица 15.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течении 9 месяцев 2026 года и за 12 месяцев 2025 года некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, расчитаный в порядке, установленном Банком России, должен соответсвовать не менее 20 000 тыс руб и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении (управлении) управляющей компании, над 3 миллиардами рублей, но суммарно не более 80 миллионов рублей. По состоянию на 30 сентября 2026 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 61 470 тыс рублей (на 31 декабря 2025 года: 50 970 тыс рублей). Величина минимального размера собственных средств на 30 сентября 2026 года составляет 27 091 тыс рублей (на 31 декабря 2025 года: 28 120 тыс рублей).
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушения организацией требований к величине капитала, отстутсвуют.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Не применимо.

Примечание 16. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 637	7 095
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6 637	7 095
3	Итого	6 637	7 095

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 245	2 368
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 245	2 368
3	Итого	2 245	2 368

Примечание 17. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 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 бума			
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	34 300	36 000
2	Итого	34 300	36 000
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	34 300	36 000

Примечание 18. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	18 162	19 028
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 846	3 270
3	Прочее	30	22
4	Итого	23 038	22 319

Расходы на персонал

Таблица 18.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	5 087	6 990
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 023	1 168
3	Итого	6 110	8 157

Примечание 19. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	157	464
2	Итого	157	464
3	Текстовое пояснение		

Процентные расходы

Таблица 19.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	22	131
2	Итого	22	131

Примечание 20. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	910	806
2	Амортизация основных средств	2 826	2 437
3	Амортизация нематериальных активов	175	175
4	Расходы по аренде	559	475
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	120	358
6	Неустойки (штрафы, пени)	50	0
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	33	30
8	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	0	35
9	Прочее	432	403
10	Итого	5 105	4 719

Общие и административные расходы

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	320	277
2	Амортизация основных средств	942	817
3	Амортизация нематериальных активов	58	58
4	Расходы по аренде	186	158
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	42	262
6	Неустойки (штрафы, пени)	0	0
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	9	10
8	Прочее	96	104
9	Итого	1 654	1 687

Примечание 21. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 21.1

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 уставной деятельности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Такие денежные потоки отсутсвуют.
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 договорами аренды не предусмотрены.
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	0
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Некредитная финансовая организация 01.01.2026 осуществила пересмотр фактической стоимсоти активов в форме права пользования и обязательств по аренде, в связи с изменением арендной ставки по договору.

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

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026	На 30.09.2025
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	256	3 007
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	97	2 994

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

Таблица 21.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	(157)	0
2	проценты уплаченные	(157)	0
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(2 413)	(2 534)
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(2 413)	(2 534)
5	Итого	(2 569)	(2 534)

Примечание 22. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 22.1.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	2 988	4 158
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	184	(260)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	3 171	3 898
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	3 171	3 898

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 22.1.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	1 172	1 194
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	67	(96)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	1 240	1 098
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 240	1 098

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

Таблица 22.2.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	12 635	15 592
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	3 159	3 898
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	13	0
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	13	0
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	3 171	3 898

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

Таблица 22.2.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 959	4 391
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1 240	1 098
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	0	0
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	0	0
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 240	1 098

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 22.3.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2026
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
6	Общая сумма отложенного налогового актива	1 068	(158)	1 225
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 068	(158)	1 225
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(49)	(26)	(23)
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1019	(184)	1 203
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1019	(184)	1 203
13	Текстовое пояснение			

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

Таблица 22.3.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2025
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
8	Общая сумма отложенного налогового актива	881	254	628
9	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	881	254	628
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(11)	6	(17)
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	871	260	611
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	871	260	611

Примечание 23. Управление рисками

Информация об управлении кредитным риском

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание практики, которой придерживается организация при управлении кредитным риском, а также ее взаимосвязь с признанием и оценкой ожидаемых кредитных убытков, включая методы, допущения и информацию, используемые для оценки ожидаемых кредитных убытков	Для управления рисками, в том числе кредитным, в Обществе утвержден внутрений документ - "Политика управления рисками" (далее – Политика). В Политике определены и описаны критерии существенности последствий, к которым может привести реализация соответствующих видов рисков Общества, в целях признания Обществом их значимыми: снижение собственных средств Общества ниже размера собственных средств, установленного Банком России; наступление оснований для применения мер по предупреждению банкротства Общества; наступление оснований для аннулирования у Общества лицензии по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, за исключением аннулирования лицензии на основании заявления Общества; невозможность непрерывного осуществления дальнейшей деятельности Общества. Исполнение кредитного риска может приводить к исполнению любого из вышеуказанных рисков. По этой причине кредитному риску в Обществе уделяется повышенное внимание.
2	Информация о подверженности организации кредитному риску	Подверженности Общества кредитному риску низкая. Это связанно с тем что займы выданные и прочие размещенные средства с задержкой платежа в период 01.01.2025 - 31.12.2025 отсутствуют. Более 90 % активов Общества составляю денежные средства размещенные в краткосрочных депозитах в ВТБ (ПАО). Несмотря на то что ВТБ (ПАО) находится под санкциями США и прочих недружественных стран, данный банк имеет наивысший кредитный рейтин (данные рейтиговых агенств АКРА (ААА(RU)) и Эксперт РА (ruААА)) и прогноз "Стабильный".
3	Используемые организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений	Оценка масштаба потерь (убытков) и вероятности реализации кредитного риска производится Обществом исходя из специфики и особенностей его деятельности, а так же накопленных исторических (статестических) данных за прошедшие приоды деятельности Общества.
4	Используемая организацией политика списания финансовых активов	Кредитный риск по финансовым инструментам Общества, после их первоначального признания, не увеличился. Использовались оценки рейтинговых агенств в отношении держателя кредитного риска.
5	Описание изменений в моделях оценки и существенных допущениях, используемых в течение отчетного периода, и причины таких изменений	В течение отчетного периода изменения в моделях оценки отсутствуют.
6	Информация о непогашенных договорных суммах по финансовым активам, которые были списаны в течение отчетного периода, но в отношении которых применяются процедуры по законному истребованию причитающихся средств	Непогашенные договорные суммы по финансовым активам отсутствуют.

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 2026 г.

Таблица 23.2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	98	0
2	расчетные счета	98	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	67 000	0
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	67 000	0
5	амортизированной стоимости, в том числе:	0	3 500
6	дебиторская задолженность клиентов	0	3 500
7	Итого	67 098	3 500

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 2025 г.

Таблица 23.2.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	29	0
2	расчетные счета	29	0
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	57 000	0
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	57 000	0
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	0	4 000
6	дебиторская задолженность клиентов	0	4 000
7	Итого	57 029	4 000

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	98	98
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	66 998	66 998
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	66 998	66 998
4	Прочее	612	612
5	Итого активов	67 708	67 708
Раздел II. Обязательства			
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(166)	(166)
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(97)	(97)
8	кредиторская задолженность	(69)	(69)
9	Прочее	(4 335)	(4 335)
10	Итого обязательств	(4 502)	(4 502)
11	Чистая балансовая позиция	63 206	63 206

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
на 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.3.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	29	29
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61 000	61 000
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	57 000	57 000
4	дебиторская задолженность	4 000	4 000
5	Прочее	312	312
6	Итого активов	61 341	61 341
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(2 769)	(2 769)
8	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 307)	(2 307)
9	кредиторская задолженность	(461)	(461)
10	Прочее	(4 797)	(4 797)
11	Итого обязательств	(7 565)	(7 565)
12	Чистая балансовая позиция	53 776	53 776

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств,

на 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.4.1

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	68	83	1	153
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	83	0	83
3	обязательства по аренде	0	83	0	83
4	кредиторская задолженность, в том числе:	68	0	1	69
5	прочее	68	0	1	69
6	Прочее	0	4 178	0	4 178
7	Итого обязательств	68	4 262	1	4 331

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств,

на 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.4.2

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61	664	1	725
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	264	0	264
3	обязательства по аренде	0	264	0	264
4	кредиторская задолженность, в том числе:	61	400	1	461
5	прочее	61	400	1	461
6	Прочее	0	4 797	0	4 797
7	Итого обязательств	61	5 461	1	5 522

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе на 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.5.1

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства, в том числе:	98	98
2	расчетные счета	98	98
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	66 998	66 998
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	66 998	66 998
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	66 998	66 998
6	Итого активов	67 096	67 096
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(153)	(153)
8	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	(83)	(83)
9	обязательства по аренде	(83)	(83)
10	кредиторская задолженность, в том числе:	(69)	(69)
11	прочее	(69)	(69)
12	Итого обязательств	(153)	(153)
13	Итого разрыв ликвидности	66 943	66 943

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе на 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.5.2

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства, в том числе:	29	29
2	расчетные счета	29	29
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61 000	61 000
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	57 000	57 000
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	57 000	57 000
6	дебиторская задолженность, в том числе:	4 000	4 000
7	дебиторская задолженность клиентов	4 000	4 000
8	Итого активов	61 029	61 029
Раздел II. Обязательства			
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(725)	(725)
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	(264)	(264)
11	обязательства по аренде	(264)	(264)
12	кредиторская задолженность, в том числе:	(461)	(461)
13	прочее	(461)	(461)
14	Итого обязательств	(725)	(725)
15	Итого разрыв ликвидности	60 304	60 304

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.6.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	98	98
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	66 998	66 998
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	66 998	66 998
4	Прочее	612	612
5	Итого активов	67 708	67 708
Раздел II. Обязательства			
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(166)	(166)
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(97)	(97)
8	кредиторская задолженность	(69)	(69)
9	Прочее	(4 335)	(4 335)
10	Итого обязательств	(4 502)	(4 502)
11	Чистая балансовая позиция	63 206	63 206

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.6.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	29	29
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61 000	61 000
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	57 000	57 000
4	дебиторская задолженность	4 000	4 000
5	Прочее	312	312
6	Итого активов	61 341	61 341
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(2 769)	(2 769)
8	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 307)	(2 307)
9	кредиторская задолженность	(461)	(461)
10	Прочее	(4 797)	(4 797)
11	Итого обязательств	(7 565)	(7 565)
12	Чистая балансовая позиция	53 776	53 776