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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286570000	49789536	1247700358102	9725159034

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2026 г.

Акционерное общество «Управляющая компания «МЭФ Капитал»
АО «УК «МЭФ Капитал»
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н
(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 г.	На 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	Денежные средства	5	563	23 024
2	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**28 650**	
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	27 000	
4	дебиторская задолженность	7	1 650	
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	8	7 595	9 040
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	7 996	4 686
7	Требования по текущему налогу на прибыль	23		1 443
8	Отложенные налоговые активы	23	4 387	129
9	Прочие активы	10	2 348	1 110
10	**Итого активов**		**51 539**	**39 431**
11	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**4 822**	**49**
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	4 778	
13	кредиторская задолженность	12	44	49
14	Прочие обязательства	13	922	692
15	**Итого обязательств**		**5 744**	**741**
16	Уставный капитал	14	40 510	25 510
17	Добавочный капитал		14 900	10 100
18	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-9 615	3 081
19	**Итого капитала**		**45 795**	**38 691**

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	2	3	4	5
20	**Итого капитала и обязательств**		**51 539**	**39 431**

Генеральный директор Доброчинский Дмитрий Павлович

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

29.10.2026г.

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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286570000	49789536	1247700358102	9725159034

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2026 г.

Акционерное общество «Управляющая компания «МЭФ Капитал»
АО «УК «МЭФ Капитал»
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н
(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.
1	2	3	4	5
1	**Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:**		**2 358**	**976**
2	процентные доходы	15	2 358	976
3	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	16	6 897	
4	Расходы на персонал	17	-15 108	-4 612
5	Прямые операционные расходы	18	-301	-571
6	Процентные расходы	19	-487	
7	Общие и административные расходы	20	-9 719	-5 672
8	Прочие доходы	21		20 000
9	Прочие расходы	21	-594	-23
10	**Прибыль (убыток) до налогообложения**		**-16 953**	**10 098**
11	**Налог на прибыль, в том числе:**	23	4 258	-2 525
12	текущий налог на прибыль			-2 588
13	отложенный налог на прибыль	23	4 258	64
14	**Прибыль (убыток) после налогообложения**		**-12 695**	**7 574**
15	**Итого совокупного дохода(расхода)**		**-12 695**	**7 574**

Генеральный директор — Доброчинский Дмитрий Павлович

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

29.10.2026г.

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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286570000	49789536	1247700358102	9725159034

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
за 3 квартал 2026 г.

Акционерное общество «Управляющая компания «МЭФ Капитал»
АО «УК «МЭФ Капитал»
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н
(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 3 квартал 2026г.	За 3 квартал 2025г.
1	2	3	4	5
1	**Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:**		**832**	**608**
2	процентные доходы	15	832	608
3	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	16	4 910	
4	Расходы на персонал	17	-4 907	-3 199
5	Прямые операционные расходы	18	-67	-20
6	Процентные расходы	19	-172	
7	Общие и административные расходы	20	-3 426	-3 516
8	Прочие доходы	21		20 000
9	Прочие расходы	21	-233	-5
10	**Прибыль (убыток) до налогообложения**		**-3 064**	**13 869**
11	**Налог на прибыль, в том числе:**	23	766	-3 467
12	текущий налог на прибыль			-2 588
13	отложенный налог на прибыль	23	766	-879
14	**Прибыль (убыток) после налогообложения**		**-2 298**	**10 402**
15	**Итого совокупного дохода(расхода)**		**-2 298**	**10 402**

Генеральный директор — Доброчинский Дмитрий Павлович

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

29.10.2026г.

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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286570000	49789536	1247700358102	9725159034

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Акционерное общество «Управляющая компания «МЭФ Капитал»

АО «УК «МЭФ Капитал»

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н

(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 01.01.2025 г.**		**10**		**-51**	**-41**
2	**Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный**		**10**		**-51**	**-41**
3	**Остаток на 01.01.2025 г.**		**10**		**-51**	**-41**
4	Прибыль (убыток) после налогообложения				7 574	**7 574**
5	Выпуск акций (вклады участников общества)		20 500			**20 500**
6	Прочие взносы акционеров (участников)			10 100		**10 100**
7	**Остаток на 30.09.2025 г.**		**20 510**	**10 100**	**7 522**	**38 132**
8	**Остаток на 01.01.2026 г.**		**25 510**	**10 100**	**3 081**	**38 691**
9	**Остаток на 01.01.2026 г., пересмотренный**		**25 510**	**10 100**	**3 081**	**38 691**
10	**Остаток на 01.01.2026 г.**		**25 510**	**10 100**	**3 081**	**38 691**
11	Прибыль (убыток) после налогообложения				-12 696	**-12 696**
12	Выпуск акций (вклады участников общества)		15 000			**15 000**
13	Прочие взносы акционеров (участников)			4 800		**4 800**

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
14	**Остаток на 30.09.2026 г.**		**40 510**	**14 900**	**-9 615**	**45 795**

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Доброчинский Дмитрий Павлович
(инициалы, фамилия)

29.10.2026 г.

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

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286570000	49789536	1247700358102	9725159034

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ за 9 месяцев 2026 г.

Акционерное общество «Управляющая компания «МЭФ Капитал»
АО «УК «МЭФ Капитал»
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н
(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		5 247	24 000
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		79	-35
3	Проценты полученные		2 358	976
4	Проценты уплаченные		-435	
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-13 392	-4 051
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		-6 960	-8 049
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-123	-31
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-13 226	12 810
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств			-6 440
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов			-7 457
11	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		138 900	
12	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-165 900	
13	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-27 000	-13 897
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
14	**Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:**		**-2 035**	**824**

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
15	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-2 035	-176
16	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		19 800	29 500
17	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		17 765	30 324
18	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-22 461	29 238
19	**Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода**	5	**23 024**	**23**
20	**Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода**	5	**563**	**29 261**

Генеральный директор Доброчинский Дмитрий Павлович

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

29.10.2026г.

Информация об организации на 30 сентября 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	2
1	Полное фирменное наименование	Акционерное общество «Управляющая компания «МЭФ Капитал»
2	Сокращенное фирменное наименование	АО «УК «МЭФ Капитал»
3	Код территории по ОКАТО	45286570000
4	Код организации по ОКПО	49789536
5	ОГРН	1247700358102
6	ИНН	9725159034
7	Адрес организации в пределах места нахождения организации	127051, г. Москва, вн. тер. г Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н

Генеральный директор _____ Доброчинский Дмитрий Павлович

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

29.10.2026

(дата подписания отчетности)

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)	21-000-1-01159 от 02.09.2025
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Акционерное общество
4	Место нахождения организации	127051, г. Москва, вн. тер. г Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Информация о бенефициарном владельце организации не раскрывается на основании Решений Совета директоров Банка России от 09.12.25 и от 19.12.25 г.
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на начало отчетного периода - 11, на конец отчетного периода - 11

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	Некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Политическая нестабильность, текущая ситуация с введением санкций, структурная неопределенность и волатильность фондового, денежного и товарного рынков и другие риски оказали и продолжают оказывать влияние на российскую экономику и деятельность Общества. На 30 сентября 2026 года курс рубля составляет 96,0625 рубля за 1 евро и 84,4283 рублей за 1 доллар США. В течение 9 месяцев 2026 года ключевая ставка снижалась. По состоянию на 30 сентября 2026 года значение ключевой ставки равно 14 %.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	На российских финансовых рынках на фоне роста неопределенности и снижения ликвидности наблюдалась существенная волатильность. Вместе с тем руководство Общества полагает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и имеет адекватную ситуации и масштабам бизнеса систему по управлению рисками для того, чтобы предотвратить их негативное влияние в будущем.

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	Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества 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" (ОСБУ).
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	В представленной отчетности реклассификация существенных сравнительных сумм не производилась.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	В представленной отчетности реклассификация существенных сравнительных сумм не производилась.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	В представленной отчетности реклассификация существенных сравнительных сумм не производилась.
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	Отсутствует

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	В процессе применения учетной политики руководством использовались профессиональные суждения, допущения, расчетные оценки, основанные на прошлом опыте руководства и других факторах, в том числе на ожиданиях относительно будущих событий. Ниже приведена информация о наиболее важных суждениях, сформированных в процессе применения положений учетной политики и оказавших наиболее значительное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности.
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	При подготовке финансовой отчетности основным являлось допущение о непрерывности деятельности. Руководство Общества провело некоторые расчеты и использовало определенные допущения в отношении оценки активов и обязательств, а также условных активов и условных обязательств. Проведенные оценки и допущения не оказали существенного влияния на статьи отчетности.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Некредитная финансовая организация применяет МСФО (IFRS) 9. После первоначального признания по решению некредитной финансовой организации финансовые инструменты классифицируются в категорию активов, оцениваемых по справедливой стоимости, которая определяется в соответствии с МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». Некредитная финансовая организация оценивает резерв под обесценение в сумме, 13 равной ожидаемым кредитным убыткам за 12 месяцев, если отсутствует значительное увеличение кредитного риска с даты первоначального признания, при этом пересмотр оценок осуществляется на ежеквартальной основе. (МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9). Финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации. Первоначальная стоимость - сумма уплаченных денежных средств или их эквивалентов или справедливая стоимость другого возмещения, переданного с целью приобретения актива, на момент его приобретения или сооружения, или, когда это применимо, сумма, отнесенная на данный актив при его первоначальном признании.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Некредитная финансовая организация применяет МСФО (IFRS) 9. После первоначального признания по решению некредитной финансовой организации финансовые инструменты классифицируются в категорию активов, оцениваемых по справедливой стоимости, которая определяется в соответствии с МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». Некредитная финансовая организация оценивает резерв под обесценение в сумме, 13 равной ожидаемым кредитным убыткам за 12 месяцев, если отсутствует значительное увеличение кредитного риска с даты первоначального признания, при этом пересмотр оценок осуществляется на ежеквартальной основе. (МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IFRS) 9)..Финансовые инструменты отражаются по первоначальной стоимости, справедливой стоимости или амортизированной стоимости, в зависимости от их классификации. Первоначальная стоимость - сумма уплаченных денежных средств или их эквивалентов или справедливая стоимость другого возмещения, переданного с целью приобретения актива, на момент его приобретения или сооружения, или, когда это применимо, сумма, отнесенная на данный актив при его первоначальном признании.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлялась на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, что подразумевает реализацию активов и погашение обязательств Общества в ходе нормальной деятельности. Руководство Общества не располагает причинами и не намеревается рассматривать вероятность того, что Общество будет ликвидировано или прекратит свою деятельность
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	не применимо
	Раздел II. Изменения в учетной политике	
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Вступившие в силу в 2026 году МСФО: -Поправки к положению о классификации и оценке финансовых инструментов (к МСФО (IFRS)9, (IFRS)7, (IFRS)19, вступают в силу с 01.01.2026 года

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
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	Совет по международным стандартам финансовой отчетности выпустил новый стандарт МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие в финансовой отчетности». Новый стандарт вступит в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2027 года или после этой даты, с возможностью досрочного применения, и заменит ныне действующий стандарт МСФО (IAS) «Представление финансовой отчетности». Поправки к МСФО (IAS) 21 «Отсутствие возможности обмена валют» (выпущены в августе 2023 года, вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 01.01.2025), которые призваны помочь организациям определить, подлежит ли данная валюта обмену на другую валюту, а также определить обменный курс спот при отсутствии возможности обмена. Общество не ожидает, что применение данных поправок окажет существенное влияние на его бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
	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 включают в себя денежные средства в кассе некредитной финансовой организации, денежные средства в пути, денежные средства на расчетных и специальных счетах в кредитных организациях.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках- нерезидентах	Средства в кредитных организациях представляют собой средства, размещенные в торговых системах, на счетах у брокера (некредитной финансовой организации), в депозитах. При первоначальном признании выданных (размещенных) денежных средств по договорам займа и по договорам банковского вклада в бухгалтерском учете признаются суммы займов и депозитов, фактически перечисленные (переданные) Обществом по указанным договорам. На дату выдачи (размещения) денежных средств по договору займа или по договору банковского вклада Общество оценивает их по справедливой стоимости, в дальнейшем - по амортизационной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При отражении финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Общество руководствуется требованиями Положения Банка России Финансовые активы, предназначенные для торговли, в том числе производные финансовые активы, классифицируются как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании финансового актива Общество оценивает его по справедливой стоимости. Покупка или продажа финансовых активов, требующие поставки активов в течение определенного периода времени, который обычно устанавливается нормативно или по соглашению (регламенту) на рынке (по «стандартизированным» договорам), отражаются по дате расчетов, то есть на дату поставки актива Обществу или Обществом.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	не применимо
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, состоят из средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, займов выданных и прочих размещенных средств, а также дебиторской задолженности. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода или метода эффективной ставки процента (ЭСП). При расчете амортизированной стоимости с использованием линейного метода признания процентного дохода проценты и купон начисляются по ставке, установленной условиями выпуска долговой ценной бумаги, суммы дисконта и премии относятся на балансовый счет по учету процентных доходов равномерно в течение срока обращения и (или) погашения долговой ценной бумаги. При расчете амортизированной стоимости с использованием метода ЭСП процентные доходы начисляются по ЭСП (ставке дисконтирования). Процентные доходы с использованием ЭСП начисляются для всех категорий бумаг. При расчете ЭСП некредитная финансовая организация учитывает все потоки денежных средств, включая частичное погашение номинала, установленные условиями выпуска долговых ценных бумаг. При этом некредитная финансовая организация обязана пересматривать ожидаемые потоки денежных средств по долговым ценным бумагам в зависимости от изменения расчетных оценок платежей и поступлений.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Не применимо. Компания не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы включают авансы выданные, переплаты по социальному страхованию и прочим налогам (кроме налога на прибыль), первоначально признаются по справедливой стоимости, в дальнейшем учитываются по исторической стоимости. Прочие размещенные средства и дебиторская задолженность признаются в момент приобретения прав и обязанностей, вытекающих из условий владения этими активами. В дальнейшем дебиторская задолженность оценивается по амортизированной стоимости.

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании некредитная финансовая организация оценивает финансовое обязательство по справедливой стоимости.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансового обязательства Общество оценивает его по справедливой стоимости. Последующая оценка производится по амортизированной стоимости.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и в отчете о финансовом положении 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)	не применимо
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
	Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	не применимо
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	не применимо
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	не применимо
	Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств	
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства отражаются по первоначальной стоимости, без учета затрат на повседневное обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	не применимо

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования
	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 Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество 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. К нематериальным активам относятся следующие виды активов: интеллектуальная собственность (приобретенные патенты, действующие лицензии, ноу-хау, авторские права) и аналогичные права и активы; торговые марки; программное обеспечение для внутреннего использования - приобретенное или, в отдельных случаях, разработанное самостоятельно; незавершенные нематериальные активы.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	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 Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества. Общество применительно к группе однородных нематериальных активов применяет 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	не применимо
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Отсутствовали НМА с неопределенным сроком полезного использования
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	В некредитной финансовой организации применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком использования.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Собственными силами НМА не создавались.
	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	При отражении в бухгалтерском учете вознаграждений работникам Общество руководствуется Указанием Банка России от 31.03.2025 № 7025-У и Международным стандартом финансовой отчетности IFRS 19 «Вознаграждения работникам». Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств отражались на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты, кроме случаев по оплате периодов отсутствия работника на работе
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	не применимо

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	не применимо
	Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды	
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	В соответствии со стандартом, на дату начала аренды арендатор должен признать актив в форме права пользования по первоначальной стоимости и обязательство по аренде. Первоначальная стоимость актива в форме права пользования должна включать в себя следующее: величину первоначальной оценки обязательства по аренде по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. Арендные платежи необходимо дисконтировать с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена. Если такая ставка не может быть легко определена, арендатор должен использовать ставку привлечения дополнительных заемных средств арендатором; арендные платежи на дату начала аренды или до такой даты за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде; любые первоначальные прямые затраты, понесенные арендатором; и оценку затрат, которые будут понесены арендатором при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка, на котором он располагается, или восстановлении базового актива до состояния, которое требуется в соответствии с условиями аренды, за исключением случаев, когда такие затраты понесены для производства запасов. Обязанность арендатора в отношении таких затрат возникает либо на дату начала аренды, либо вследствие использования базового актива в течение определенного периода. (МСФО (IFRS) 16)
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 приняло решение о неприменении требований, предусмотренных пунктами 2.1 - 2.11 Положения Банка России N 635-П. В соответствии с пунктом 2.12 Положения Банка России N 635-П решение о неприменении требований, предусмотренных пунктами 2.1 - 2.11 указанного Положения, для краткосрочной аренды.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	не применимо
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	не применимо
	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	не применимо
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы признаются на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода. Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: • по себестоимости (по фактическим затратам); • по чистой цене продажи. Стоимость запасов признается в составе расходов при их передаче ответственным лицом Общества для выполнения работ, оказания услуг или на основании надлежаще оформленного отчета ответственного лица об их использовании.
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом - оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Под условным обязательством понимается обязательство, наличие которого будет подтверждено наступлением или не наступлением одного или нескольких будущих событий, возникновение которых не определено и которые находятся не полностью под контролем Общества. Кроме того, условным обязательством является обязательство, которое удовлетворяет определению обязательства, но не удовлетворяет критериям его признания. Резервы - оценочные обязательства, признанные в качестве обязательства, представляют собой существующие обязательства, возникающие из прошлых событий, для урегулирования которых представляется вероятным выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды.

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у Общества в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. Кредиторская задолженность по уплате налогов признается в момент возникновения у Общества соответствующего обязательства в соответствии с налоговым законодательством. Пени, штрафы, неустойки, проценты за пользование чужими денежными средствами, возмещение расходов и т.п. признаются в качестве обязательств по дате их признания Обществом или по дате вступления в силу решения суда
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал оценивается в размере номинальной стоимости выпущенных акций. Добавочный капитал образован за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал — это часть собственного капитала, формируемого, как правило, из прибыли организации для покрытия возможных убытков и потерь. Величина резервного капитала и порядок его образования определяются законодательством РФ и уставом организации
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства рассчитывается в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально на последний день каждого квартала. Отложенные налоговые активы рассчитываются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения некредитной финансовой организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах ежеквартально на последний день каждого квартала. При отражении в бухгалтерском учете сумм, способных оказать влияние на увеличение (уменьшение) величины налога на прибыль Общества (далее - налог на прибыль), подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах (далее - отложенный налог на прибыль). Отложенные налоговые обязательства (далее - ОНО) - суммы налогов на прибыль, подлежащие уплате в будущих периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды и налоги на дивиденды признаются как обязательства в том периоде, когда они объявляются Общим собранием акционера к выплате в соответствии с правовыми и законодательными требованиями.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Согласно требованиям законодательства РФ о бухгалтерском учете

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.		На 31.12.2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчетные счета	563	563	23 024	23 024
2	**Итого**	**563**	**563**	**23 024**	**23 024**

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	563	23 024
2	**Итого**	**563**	**23 024**

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

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

Таблица 6.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4
1	**Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:**	**27 000**	**27 000**
2	**Итого**	**27 000**	**27 000**

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

Таблица 6.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	12%	30 дней

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	**2**	**3**	**4**
1	Прочее	1 650	1 650
2	**Итого**	**1 650**	**1 650**

Примечание 8. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные		Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	
1	2	3	4	5
1	Поступление	7 018	1 992	**9 010**
2	Амортизация	-112	-29	**-141**
3	**Балансовая стоимость на 30.09.2025 г., в том числе:**	**6 906**	**1 963**	**8 869**
4	первоначальная(переоцененная)стоимость	7 018	1 992	**9 010**
5	накопленная амортизация	-112	-29	**-141**
6	**Балансовая стоимость на 01.01.2026 г., в том числе:**	**6 555**	**2 484**	**9 040**
7	первоначальная(переоцененная)стоимость	7 018	2 624	**9 641**
8	накопленная амортизация	-463	-139	**-602**
9	Амортизация	-1 053	-392	**-1 445**
10	**Балансовая стоимость на 30.09.2026 г., в том числе:**	**5 503**	**2 092**	**7 595**
11	первоначальная(переоцененная)стоимость	7 018	2 624	**9 641**
12	накопленная амортизация	-1 515	-531	**-2 046**

Примечание 9. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам	Итого
		Офисное и компьютерное оборудование	Земля,здания и сооружения	
1	2	3	4	5
1	Поступление	4 997		**4 997**
2	Амортизация	-135		**-135**
3	**Балансовая стоимость на 30.09.2025 г., в том числе:**	**4 862**		**4 862**
4	первоначальная(переоцененная)стоимость	4 997		**4 997**
5	накопленная амортизация	-135		**-135**
6	**Балансовая стоимость на 01.01.2026 г., в том числе:**	**4 686**		**4 686**
7	первоначальная(переоцененная)стоимость	5 239		**5 239**
8	накопленная амортизация	-553		**-553**
9	Поступление		6 105	**6 105**
10	Амортизация	-1 274	-1 520	**-2 795**
11	**Балансовая стоимость на 30.09.2026 г., в том числе:**	**3 411**	**4 584**	**7 996**
12	первоначальная(переоцененная)стоимость	5 239	6 105	**11 344**
13	накопленная амортизация	-1 828	-1 520	**-3 348**

Примечание 10. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 10.1

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.		На 31.12.2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	3	3		
2	Расчеты с персоналом	2	2	2	2
3	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	995	995	758	758
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 349	1 349	350	350
5	**Итого**	**2 349**	**2 349**	**1 110**	**1 110**

Примечание 11. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

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

Таблица 11.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.
1	**2**	**3**
1	Обязательства по аренде	4 778
2	**Итого**	**4 778**

Примечание 12. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	44	49
2	**Итого**	**44**	**49**

Примечание 13. Прочие обязательства

Таблица 13.1

____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расчеты с персоналом	318	367
2	Расчеты по социальному страхованию	498	324
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	105	
4	**Итого**	**921**	**692**

Примечание 14. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал акционерного общества

Таблица 14.1

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Итого
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	На 01.01.2025 г.	100	10	**10**
2	Эмиссия	205 000	20 500	**20 500**
3	На 30.09.2025 г.	205 100	20 510	**20 510**
4	На 01.01.2026 г.	255 100	25 510	**25 510**
5	Эмиссия	150 000	15 000	**15 000**
6	На 30.09.2026 г.	405 100	40 510	**40 510**

Примечание 15. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 15.1

_____ тыс. руб.

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:**	**2 358**	**976**
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 426	
3	прочее	932	976
4	**Итого**	**2 358**	**976**

Процентные доходы (За 3 квартал)

Таблица 15.1

_____ тыс. руб.

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:**	**832**	**608**
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	794	
3	прочее	38	608
4	**Итого**	**832**	**608**

Примечание 16. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 16.1

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности	
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	6 897
2	**Итого**	**6 897**
3	**Всего**	**6 897**

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы (За 3 квартал)

Таблица 16.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.
1	2	3
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности	
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	4 910
2	**Итого**	**4 910**
3	**Всего**	**4 910**

Примечание 17. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 17.1

тыс. руб.

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	11 545	3 707
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	3 517	878
3	Прочее	46	27
4	**Итого**	**15 108**	**4 612**

Расходы на персонал (За 3 квартал)

Таблица 17.1

тыс. руб.

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	3 769	2 643
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 138	556
3	**Итого**	**4 907**	**3 199**

Примечание 18. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 18.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	169	565
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	132	
3	Расходы на технические услуги		7
4	**Итого**	**301**	**571**

Прямые операционные расходы (За 3 квартал)

Таблица 18.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	52	13
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	15	
3	Расходы на технические услуги		7
4	**Итого**	**67**	**20**

Примечание 19. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 19.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	**2**	**3**
1	По обязательствам по аренде	487
2	**Итого**	**487**

Процентные расходы (За 3 квартал)

Таблица 19.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.
1	**2**	**3**
1	По обязательствам по аренде	172
2	**Итого**	**172**

Примечание 20. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 20.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	4 093	58
2	Амортизация основных средств	2 795	135
3	Амортизация нематериальных активов	1 445	141
4	Расходы по аренде	211	1 339
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	551	2 791
6	Прочие хозяйственные расходы		60
7	Неустойки (штрафы, пени)		
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	123	31
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	100	70
10	Прочее	401	1 048
11	**Итого**	**9 719**	**5 672**

Общие и административные расходы (За 3 квартал)

Таблица 20.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 684	39
2	Амортизация основных средств	998	135
3	Амортизация нематериальных активов	482	141
4	Расходы по аренде		633
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	7	1 591
6	Прочие хозяйственные расходы		59
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	55	10
8	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	45	35
9	Прочее	156	873
10	**Итого**	**3 426**	**3 516**

Примечание 21. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 21.1

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**
1	Прочее	20 000
2	**Итого**	**20 000**

Прочие доходы (За 3 квартал)

Таблица 21.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**
1	Прочее	20 000
2	**Итого**	**20 000**

Прочие расходы

Таблица 21.2

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Прочее	594	23
2	**Итого**	**594**	**23**

Прочие расходы (За 3 квартал)

Таблица 21.2

____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Прочее	233	5
2	**Итого**	**233**	**5**

Примечание 22. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 22.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	В аренде находится нежилое помещение по адресу 127051, г. Москва, вн. тер. г Муниципальный Округ Мещанский, Цветной б-р, д. 2, помещ. 1Н. в соответствии с Договор №45/2026/Л от 01.02.2026г. Срок аренды (с учетом фактического будущего нахождения) до 30.09.2028 года. Арендные платежи фиксированные и включают плату за пользование арендуемой площадью, коммунальными услугами, эксплуатационными услугами. Коммунальные и эксплуатационные услуги включены в арендную плату.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	При оценке обязательств по аренде отражены все будущие денежные потоки.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничений или особых условий в договоре нет.
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Операций продажи с обратной арендой нет.
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	нет
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	не возмещаются
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	не возмещаются
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	нет

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

Таблица 22.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них		7 996	4 686
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства		4 778	

Примечание 23. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 23.1

тыс. руб.

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		2 588
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-4 258	-64
3	**Итого налог на прибыль, в том числе:**	**-4 258**	**2 525**
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-4 258	2 525

Налог на прибыль в разрезе компонентов (За последний квартал)

Таблица 23.1

тыс. руб.

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		2 588
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-766	879
3	**Итого налог на прибыль, в том числе:**	**-766**	**3 467**
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-766	3 467

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

Таблица 23.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-16 953	10 098
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-4 238	2 525
3	**Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:**	**-19**	
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-19	
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-4 258	2 525

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

Таблица 23.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-3 064	13 869
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	-766	3 467

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
3	**Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:**		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-766	3 467

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Таблица 23.3
тыс. руб.

Продолжающаяся деятельность за 9 месяцев 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2026 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	Внеоборотные активы	48	48	
2	Прочие активы	57	57	
3	Прочие обязательства	103	-9	112
4	Общая сумма отложенного налогового актива	208	96	112
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	4 178	4 161	17
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	4 387	4 257	129
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
7	Внеоборотные активы			
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства			
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 387	4 258	129
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	4 387	4 258	129

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Таблица 23.3
тыс. руб.

Продолжающаяся деятельность за 9 месяцев 2025 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2025 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	Прочие обязательства	64	64	
2	Общая сумма отложенного налогового актива	64	64	

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2025 г.
1	2	3	4	5
3	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	17		17
4	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	81	64	17
5	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	81	64	17
6	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	81	64	17

Примечание 24. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам на 30.09.2026 г.

Таблица 24.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A
1	2	3
1	**Денежные средства, в том числе:**	**563**
2	расчетные счета	563
3	**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**27 000**
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 000
5	прочее	1 650
6	**Итого**	**29 213**

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам на 31.12.2025 г.

Таблица 24.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A
1	2	3
1	**Денежные средства, в том числе:**	**23 024**
2	расчетные счета	23 024
3	**Итого**	**23 024**

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации на 30.09.2026 г.

Таблица 24.3

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
	Раздел I. Активы		
1	Денежные средства	563	**563**
2	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**28 650**	**28 650**

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 000	**27 000**
4	дебиторская задолженность	1 650	**1 650**
5	**Итого активов**	**29 213**	**29 213**
	Раздел II. Обязательства		
6	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-4 822**	**-4 822**
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-4 778	**-4 778**
8	кредиторская задолженность	-44	**-44**
9	**Итого обязательств**	**-4 822**	**-4 822**
10	**Чистая балансовая позиция**	**24 390**	**24 390**

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации на 31.12.2025 г.

Таблица 24.3

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
	Раздел I. Активы		
1	Денежные средства	23 024	**23 024**
2	**Итого активов**	**23 024**	**23 024**
	Раздел II. Обязательства		
3	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-49**	**-49**
4	кредиторская задолженность	-49	**-49**
5	**Итого обязательств**	**-49**	**-49**
6	**Чистая балансовая позиция**	**22 975**	**22 975**

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств на 30.09.2026 г.

Таблица 24.4

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**724**	**2 040**	**2 058**	**4 822**

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
2	**кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:**	**680**	**2 040**	**2 058**	**4 778**
3	обязательства по аренде	680	2 040	2 058	**4 778**
4	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**44**			**44**
5	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	44			**44**
6	**Итого обязательств**	**724**	**2 040**	**2 058**	**4 822**

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств на 31.12.2025 г.

Таблица 24.4

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
1	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**49**	**49**
2	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**49**	**49**
3	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	49	**49**
4	**Итого обязательств**	**49**	**49**

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 30.09.2026 г.

Таблица 24.5

_____ тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	**Денежные средства, в том числе:**	**563**			**563**
2	расчетные счета	563			**563**
3	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**28 650**			**28 650**
4	**средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:**	**27 000**			**27 000**
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 000			**27 000**
6	**дебиторская задолженность, в том числе:**	**1 650**			**1 650**
7	прочее	1 650			**1 650**

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
8	**Итого активов**	**29 213**			**29 213**
	Раздел II. Обязательства				
9	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-724**	**-2 040**	**-2 058**	**-4 822**
10	**кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:**	**-680**	**-2 040**	**-2 058**	**-4 778**
11	обязательства по аренде	-680	-2 040	-2 058	**-4 778**
12	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**-44**			**-44**
13	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-44			**-44**
14	**Итого обязательств**	**-724**	**-2 040**	**-2 058**	**-4 822**
15	**Итого разрыв ликвидности**	**28 489**	**-2 040**	**-2 058**	**24 390**

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2025 г.

Таблица 24.5

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
	Раздел I. Активы		
1	**Денежные средства, в том числе:**	**23 024**	**23 024**
2	расчетные счета	23 024	**23 024**
3	**Итого активов**	**23 024**	**23 024**
	Раздел II. Обязательства		
4	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-49**	**-49**
5	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**-49**	**-49**
6	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-49	**-49**
7	**Итого обязательств**	**-49**	**-49**
8	**Итого разрыв ликвидности**	**22 975**	**22 975**

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют на 30.09.2026 г.

Таблица 24.6

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
	Раздел I. Активы		
1	Денежные средства	563	**563**

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
2	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**28 650**	**28 650**
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 000	**27 000**
4	дебиторская задолженность	1 650	**1 650**
5	**Итого активов**	**29 213**	**29 213**
	Раздел II. Обязательства		
6	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-4 822**	**-4 822**
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-4 778	**-4 778**
8	кредиторская задолженность	-44	**-44**
9	**Итого обязательств**	**-4 822**	**-4 822**
10	Чистая балансовая позиция	24 390	**24 390**

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют, на 31.12.2025 г.

Таблица 24.6

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
	Раздел I. Активы		
1	Денежные средства	23 024	**23 024**
2	**Итого активов**	**23 024**	**23 024**
	Раздел II. Обязательства		
3	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-49**	**-49**
4	кредиторская задолженность	-49	**-49**
5	**Итого обязательств**	**-49**	**-49**
6	Чистая балансовая позиция	22 975	**22 975**

Примечание 24. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на 30.09.2026 г.

Таблица 24.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A
1	**2**	**3**
1	**Денежные средства, в том числе:**	**563**
2	расчетные счета	563
3	**Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**27 000**
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 000
5	прочее	1 650
6	**Итого**	**29 213**

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам на 31.12.2025 г.

Таблица 24.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг A
1	**2**	**3**
1	**Денежные средства, в том числе:**	**23 024**
2	расчетные счета	23 024
3	**Итого**	**23 024**

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации на 30.09.2026 г.

Таблица 24.3

тыс. руб.

Раздел I. Активы

Номер показателя	Наименование показателя	Денежные средства	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
		2	**3**	**4**
1	Россия	563	28 650	27 000

Номер показателя	Наименование показателя	Денежные средства	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
		2	3	4
2	**Итого**	**563**	**28 650**	**27 000**

Номер строки	Наименование показателя	дебиторская задолженность	Итого активов
		2	3
1	Россия	1 650	**29 213**
2	**Итого**	**1 650**	**29 213**

Раздел II. Обязательства

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	кредиты, займы и прочие привлеченные средства
		2	3
1	Россия	-4 822	-4 778
2	**Итого**	**-4 822**	**-4 778**

Номер строки	Наименование показателя	кредиторская задолженность	Итого обязательств
		2	3
1	Россия	-44	**-4 822**
2	**Итого**	**-44**	**-4 822**

Номер показателя	Наименование показателя	Чистая балансовая позиция
1	2	2
1	Россия	24 390
2	**Итого**	**24 390**

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации на 31.12.2025 г.

Таблица 24.3
тыс. руб.

Раздел I. Активы

Номер показателя	Наименование показателя	Денежные средства
		2
1	Россия	23 024
2	**Итого**	**23 024**

Номер показателя	Наименование показателя	Итого активов
		2
1	Россия	**23 024**
2	**Итого**	**23 024**

Раздел II. Обязательства

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:
		2
1	Россия	-49
2	**Итого**	**-49**

Номер показателя	Наименование показателя	кредиторская задолженность	Итого обязательств
		2	3
1	Россия	-49	**-49**
2	**Итого**	**-49**	**-49**

Номер показателя	Наименование показателя	Чистая балансовая позиция
1	2	2
1	Россия	22 975
2	**Итого**	**22 975**

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств на 30.09.2026 г.

Таблица 24.4

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**724**	**2 040**	**2 058**	**4 822**
2	**кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:**	**680**	**2 040**	**2 058**	**4 778**
3	обязательства по аренде	680	2 040	2 058	**4 778**
4	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**44**			**44**
5	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	44			**44**
6	**Итого обязательств**	**724**	**2 040**	**2 058**	**4 822**

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств на 31.12.2025 г.

Таблица 24.4

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
1	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**49**	**49**
2	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**49**	**49**
3	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	49	**49**
4	**Итого обязательств**	**49**	**49**

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 30.09.2026 г.

Таблица 24.5

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	**Денежные средства, в том числе:**	**563**			**563**
2	расчетные счета	563			**563**
3	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**28 650**			**28 650**
4	**средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:**	**27 000**			**27 000**
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27 000			**27 000**
6	**дебиторская задолженность, в том числе:**	**1 650**			**1 650**
7	прочее	1 650			**1 650**
8	**Итого активов**	**29 213**			**29 213**
	Раздел II. Обязательства				
9	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-724**	**-2 040**	**-2 058**	**-4 822**
10	**кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:**	**-680**	**-2 040**	**-2 058**	**-4 778**
11	обязательства по аренде	-680	-2 040	-2 058	**-4 778**
12	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**-44**			**-44**
13	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-44			**-44**
14	**Итого обязательств**	**-724**	**-2 040**	**-2 058**	**-4 822**
15	**Итого разрыв ликвидности**	**28 489**	**-2 040**	**-2 058**	**24 390**

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31.12.2025 г.

Таблица 24.5

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
	Раздел I. Активы		
1	**Денежные средства, в том числе:**	**23 024**	**23 024**
2	расчетные счета	23 024	**23 024**
3	**Итого активов**	**23 024**	**23 024**
	Раздел II. Обязательства		
4	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**-49**	**-49**
5	**кредиторская задолженность, в том числе:**	**-49**	**-49**
6	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-49	**-49**
7	**Итого обязательств**	**-49**	**-49**
8	**Итого разрыв ликвидности**	**22 975**	**22 975**

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют на 30.09.2026 г.

Раздел I. Активы

Номер показателя	Наименование показателя	Денежные средства	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
		2	**3**	**4**
1	Рубли	563	28 650	27 000
2	**Итого**	**563**	**28 650**	**27 000**

Номер строки	Наименование показателя	дебиторская задолженность	**Итого активов**
		2	**3**
1	Рубли	1 650	**29 213**
2	**Итого**	**1 650**	**29 213**

Раздел II. Обязательства

Номер показателя	Наименование показателя	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	кредиты, займы и прочие привлеченные средства
		2	**3**
1	Рубли	-4 822	-4 778
2	**Итого**	**-4 822**	**-4 778**

Номер строки	Наименование показателя	кредиторская задолженность	**Итого обязательств**
		2	**3**
1	Рубли	-44	**-4 822**
2	**Итого**	**-44**	**-4 822**

Номер показателя	Наименование показателя	Чистая балансовая позиция
1	2	2
1	Рубли	24 390
2	**Итого**	**24 390**

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют на 31.12.2025 г.

Таблица 24.6
тыс. руб.

Раздел I. Активы

Номер показателя	Наименование показателя	Денежные средства
		2
1	Рубли	23 024
2	**Итого**	**23 024**

Номер показателя	Наименование показателя	Итого активов
		2
1	Рубли	**23 024**
2	**Итого**	**23 024**

Раздел II. Обязательства

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:
		2
1	Рубли	-49
2	**Итого**	**-49**

Номер показателя	Наименование показателя	кредиторская задолженность	Итого обязательств
		2	3
1	Рубли	-49	**-49**
2	**Итого**	**-49**	**-49**

Номер показателя	Наименование показателя	Чистая балансовая позиция
1	2	2
1	Рубли	22 975
2	**Итого**	**22 975**

Примечание 25. Справедливая стоимость

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 30.09.2026 г.

Таблица 25.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Рыночные котировки (Уровень 1)	Модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (Уровень 2)	Модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (Уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	**Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:**		**27 563**	**1 650**	**29 213**	**29 213**
2	**денежные средства, в том числе:**		**563**		**563**	**563**
3	расчетные счета		563		**563**	563
4	**финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**27 000**	**1 650**	**28 650**	**28 650**
5	**средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:**		**27 000**		**27 000**	**27 000**
6	депозиты в кредитных организациях и банках- нерезидентах		27 000		**27 000**	27 000
7	**дебиторская задолженность, в том числе:**			**1 650**	**1 650**	**1 650**
8	прочее			1 650	**1 650**	1 650
9	**финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**	**4 778**		**44**	**4 822**	**4 822**
10	**кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:**	**4 778**			**4 778**	**4 778**
11	обязательства по аренде	4 778			**4 778**	4 778
12	**кредиторская задолженность, в том числе:**			**44**	**44**	**44**
13	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам			44	**44**	44

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости на 31.12.2025 г.

Таблица 25.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (Уровень 2)	Модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (Уровень 3)	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	**Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:**	**23 024**		**23 024**	**23 024**
2	**денежные средства, в том числе:**	**23 024**		**23 024**	**23 024**
3	расчетные счета	23 024		**23 024**	23 024
4	**финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**49**	**49**	**49**
5	**кредиторская задолженность, в том числе:**		**49**	**49**	**49**
6	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		49	**49**	49

Примечание 26. События после окончания отчетного периода

События после окончания отчетного периода

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности	Руководство общества не имеет информации о каких-либо существенных событиях, произошедших после отчетной даты, которые требовали бы отражения в финансовой отчетности или примечаниях к ней.
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	не применимо

Генеральный директор		Доброчинский Дмитрий Павлович
(должность руководителя)	(подпись)	(инициалы, фамилия)

29.10.2026 г.