

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	54173375	1237700416029	9714012865

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МАРТА"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11, 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 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 597	234
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		30 031	25 450
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	26 651	23 768
4	дебиторская задолженность	7	3 380	1 682
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	8	552	834
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	90	396
7	Отложенные налоговые активы	19	9	340
8	Прочие активы	10	252	261
9	Итого активов		32 531	27 514
Раздел II. Обязательства				
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 450	9
11	кредиторская задолженность	11	1 450	9
12	Обязательство по текущему налогу на прибыль	19	179	9
13	Прочие обязательства	12	1 901	885
14	Итого обязательств		3 530	904
Раздел III. Капитал				
15	Уставный капитал	13	24 000	24 000
16	Добавочный капитал	13	510	510
17	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4 490	2 100
18	Итого капитала		29 000	26 610
19	Итого капитала и обязательств		32 531	27 514

Президент

(должность)

Юрченко Л. П.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	54173375	1237700416029	9714012865

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МАРТА"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11, 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.	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:		3 896	3 291	846	1 105
2	процентные доходы	14	2 576	3 379	847	1 104
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		1 320	(88)	(1)	2
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	15	25 500	11 444	8 440	4 550
5	Расходы на персонал	16	(13 524)	(6 645)	(4 338)	(2 830)
6	Общие и административные расходы	17	(12 656)	(6 384)	(4 320)	(2 688)
7	Прибыль (убыток) до налогообложения		3 216	1 706	628	139
8	Налог на прибыль, в том числе:	19	(826)	(104)	(179)	(35)
9	текущий налог на прибыль	19	(496)	(448)	(179)	(34)
10	отложенный налог на прибыль	19	(330)	345	-	-
11	Прибыль (убыток) после налогообложения		2 390	1 602	449	104
Раздел II. Прочий совокупный доход						
12	Итого совокупного дохода (расхода)		2 390	1 602	449	104

Президент		Юрченко Л. П.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	54173375	1237700416029	9714012865

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МАРТА"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11, 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 31 декабря 2024 г.		24 000	500	586	25 086
2	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный.		24 000	500	586	25 086
3	Остаток на 31 декабря 2024 г.		24 000	500	586	25 086
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	1 602	1 602
5	Прочие взносы акционеров (участников)		x	10	x	10
6	Остаток на 30 сентября 2025 г.		24 000	510	2 188	26 698
7	Остаток на 31 декабря 2025 г.		24 000	510	2 100	26 610
8	Остаток на 31 декабря 2025 г., пересмотренный.		24 000	510	2 100	26 610
9	Остаток на 31 декабря 2025 г.		24 000	510	2 100	26 610
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	2 390	2 390
11	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		24 000	510	4 490	29 000

Президент

(должность)

Юрченко Л. П.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	54173375	1237700416029	9714012865

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МАРТА"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11, 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		23 888	10 187
2	Проценты полученные		2 417	3 509
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(11 000)	(5 421)
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(12 395)	(7 242)
5	Уплаченный налог на прибыль		(325)	(414)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		269	-
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		2 853	619
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
8	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		232 850	274 000
9	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(234 350)	(275 000)
10	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(1 500)	(1 000)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
11	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	10
12	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	10
13	Сальдо денежных потоков за отчетный период		1 353	(371)
14	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		246	516
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		1 599	145

Президент

(должность)

Юрченко Л. П.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

На 30 сентября 2026 г.

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)	Лицензия 21-000-1-01128 выдана 12.11.2024, запись в реестре номер 319 от 12.11.2024
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер. 1-й Колобовский, д. 11, помещ. 1Н
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Единственным участником Общества на конец отчетного периода является КИСЕЛЕВ АНДРЕЙ ЮРЬЕВИЧ ИНН 771993272820
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	-
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На начало отчетного периода 6 человек, на конец отчетного периода - 7 человек

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	<p>ООО "УК "Марта" (далее – Общество) осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствие этого Общество подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Юридическое, налоговое и нормативное законодательство продолжает совершенствоваться, но допускает возможность разных толкований и подвержено часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для предприятий, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Геополитическая напряженность с февраля 2022 года и санкции в отношении некоторых компаний и граждан продолжают оказывать негативное влияние на российскую экономику. За 9 месяцев 2026 года уровень инфляции в России по данным Росстата составил 6,35% (5,59% в 2025 году, 9,52% в 2024 году) - в годовом исчислении. Ключевая ставка с 27.07.2026 составила 14,00%.</p>
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	<p>Сложная экономическая ситуация в стране, специальная военная операция, санкции не повлияли на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев 2026 года и на непрерывность деятельности организации. Несмотря на то, что руководство полагает, что им предпринимаются адекватные меры для поддержки устойчивости бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах, непредвиденное дальнейшее ухудшение ситуации в вышеуказанных областях может негативно повлиять на результаты деятельности и финансовое положение Общества, при этом определить степень такого влияния в настоящий момент не представляется возможным.</p>

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ), Международными стандартами бухгалтерской отчетности и разъяснениями к ним, введенными на территории Российской Федерации. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов оцениваемых по амортизированной стоимости скорректированными на резервы под кредитное обесценение, а в случае долгосрочного характера финансовых активов, они отражаются с учетом дисконтирования его стоимости по рыночной ставке процентов. За 9 месяцев 2026 года резервы под кредитное обесценение составили: по дебиторской задолженности клиентов - 0,1%, по денежным средствам на расчетных счетах и депозитах в банках РФ - 0,1%.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	НП
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	НП
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	НП

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

На 30 сентября 2026 г.

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	Руководство использует ряд суждений в отношении представления активов и обязательств, доходов и расходов, раскрытия условных активов и обязательств при подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ОСБУ.
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	Наибольшее влияние на оценки и допущения оказывают резервы под кредитное обесценение по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, резервы по предстоящим расходам, а также отражение дисконтированных начисленных процентов по депозитам организации.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	В целях бухгалтерского учета финансовых активов организация применяет МСФО (IFRS) 9. Имеющиеся у организации финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости по долгосрочным активам – с применением метода эффективной процентной ставки. При первоначальном признании производится кредитное обесценение актива в соответствии с категорией кредитного риска и учетной политикой организации. На конец отчетного периода производится пересмотр кредитных рисков финансовых активов.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	НП
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство и собственник намеревается и далее развивать данный бизнес в Российской Федерации. Руководство полагает, что допущение о непрерывности деятельности применимо к организации в связи с показателем достаточности собственного капитала организации. Руководству не известно о существенных неопределенностях, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности организации в дальнейшем обеспечивать непрерывность своей деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Поскольку экономика Российской Федерации не попадает под определение гиперинфляционной, данные бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Общество не применяет досрочно стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но не вступили в силу.
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	Внесений изменений в учетную политику не планируется
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	В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «овернайт», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет 1 календарный месяц. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Дисконтирование (метод ЭСП) к договорам с кредитными организациями, имеющим срок погашения "до востребования" и сроком менее 1 года не применяется. Денежные средства и эквиваленты подвержены риску возникновения кредитного убытка, при определении обесценения Общество руководствуется требованиями МСФО (IFRS) 9 на ежемесячной основе.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	При первоначальном признании средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах оцениваются по справедливой стоимости, после первоначального признания - по амортизируемой стоимости. Дисконтирование (метод ЭСП) к договорам, на основании которых средства Общества размещены в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющим срок погашения "до востребования" и сроком менее 1 года не применяется. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах подвержены риску возникновения кредитного убытка, при определении обесценения Общество руководствуется требованиями МСФО (IFRS) 9 на ежемесячной основе.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	В отчетном периоде по решению руководства Общество не приобретало финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	В отчетном периоде по решению руководства Общество не приобретало финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, принимаются к учету по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). Краткосрочные финансовые активы, сроком до 1 года, по методу ЭСП не дисконтируются. Долгосрочные активы дисконтируются по рыночной ставке размещения денежных средств. Начисление амортизации финансовых активов производится ежемесячно. Резерв под обесценение финансовых активов создается на ежемесячной основе.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия отсутствуют.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактическим затратам. Краткосрочная дебиторская задолженность, сроком до 1 года, не дисконтируется. Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается на ежемесячной основе.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество не имеет финансовых обязательств, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	У организации отсутствуют финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и отражаются в балансе в свернутом виде в том случае, если для этого существует юридическое основание и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета, или реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП

20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	НП
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	НП
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	НП
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 стоимости приобретения, за вычетом накопленного износа и резерва под обесценение согласно МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». В качестве минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, Организация определяет активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств и стоимостью более 100 000 рублей для основных средств.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	НП
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	Сроки полезного использования основных средств определяется приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом утвержденной Классификации основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств Общество определяет самостоятельно на основании классификации основных средств, определяемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (с последующими изменениями) «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей. При невозможности определения срока полезного использования вышеуказанным способом он устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока полезного использования. По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Общества может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.
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 Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; Организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; 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; стоимость более 100 000 руб.
30	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.
31	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.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
32	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	Расходы, связанные с начислением заработной платы, премий, выплат по отпускам, взносы по страхованию, учитываются по методу начисления. Расходы, связанные с начислением пособий по временной нетрудоспособности, уходу за ребенком производятся при их наступлении. Общество принимает на себя обязательства по выплатам, связанным с неиспользованными отпусками, работникам Общества.
33	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы.
34	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
35	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	В Организации отсутствуют выплаты по окончании трудовой деятельности.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
36	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	У организации отсутствуют операции финансовой аренды.
37	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 использует освобождение, предусмотренное для договоров краткосрочной аренды п.5В МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Существующие арендные отношения отражены в отчетности в качестве краткосрочной аренды.
38	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	НП
39	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	НП
40	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	НП
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		

41	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	В Организации отсутствуют долгосрочные активы, предназначенные для продажи.
42	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Организация принимает решение не применять ФСБУ 5/2019 Запасы в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
43	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов, пеней, судебных исков, поданных в отношении Организации, а также других неопределенных обязательств, которые привели бы к признанию резерв-оценочного обязательства у Организации нет.
44	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается Обществом при выполнении контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости. К кредиторской задолженности, имеющей срок погашения менее одного года дисконтирование (метод ЭСП) не применяется.
45	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	НП
46	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	НП
47	Порядок признания и оценки резервного капитала	НП
48	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу. Отложенные налоговые активы и обязательства взаимозачитываются. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы.
49	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды к получению отражаются в учете, когда у Общества возникает право на получение платежа.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		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	1 599	(2)	1 597	246	(12)	234
2	Итого	1 599	(2)	1 597	246	(12)	234

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 597	234
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	2	12
3	Итого	1 599	246

Примечание 5. Денежные средства

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

За 9 месяцев 2026 г.

Таблица 5.3

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 на начало периода, в том числе:	12	12
2	расчетные счета	12	12
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(11)	(11)
4	расчетные счета	(11)	(11)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	2	2
6	расчетные счета	2	2

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

За 9 месяцев 2025 г.

Таблица 5.3

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 на начало периода, в том числе:	26	26
2	расчетные счета	26	26
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(19)	(19)
4	расчетные счета	(19)	(19)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	7	7
6	расчетные счета	7	7

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

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		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:	26 678	(27)	26 651	25 019	(1 251)	23 768
2	Итого	26 678	(27)	26 651	25 019	(1 251)	23 768

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

**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

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 на начало периода, в том числе:	1 251	1 251
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 251	1 251
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1 224)	(1 224)
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(1 224)	(1 224)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	27	27
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	27	27

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

Таблица 6.2

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 на начало периода, в том числе:	1 207	1 207
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 207	1 207
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	43	43
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	43	43
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	1 251	1 251
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 251	1 251

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

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

Таблица 6.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		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:	Мин. 12,50 % / Макс. 14,50 %	Мин.28дней/Макс.30де нь	Мин. 14,00 % /Макс. 20,00 %	Мин.14дней/Макс.31де нь

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		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	3 383	(3)	3 380	1 771	(89)	1 682
2	Итого	3 383	(3)	3 380	1 771	(89)	1 682

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

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности

За 9 месяцев 2026 г.

Таблица 7.2

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 на начало периода, в том числе:	89	89
2	дебиторская задолженность клиентов	89	89
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(85)	(85)
4	дебиторская задолженность клиентов	(85)	(85)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	3	3
6	дебиторская задолженность клиентов	3	3

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности

За 9 месяцев 2025 г.

Таблица 7.2

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 на начало периода, в том числе:	13	13
2	дебиторская задолженность клиентов	13	13
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	63	63
4	дебиторская задолженность клиентов	63	63
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	76	76
6	дебиторская задолженность клиентов	76	76

Примечание 8. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные	Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение		
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	514	599	1 113
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	533	599	1 132
3	накопленная амортизация	(19)	-	(19)
4	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	599	(599)	-
5	Амортизация	(184)	-	(184)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	929	-	929
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 132	-	1 132
8	накопленная амортизация	(203)	-	(203)
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	834	-	834
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 132	-	1 132
11	накопленная амортизация	(298)	-	(298)
12	Амортизация	(282)	-	(282)
13	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	552	-	552
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 132	-	1 132
15	накопленная амортизация	(580)	-	(580)

Примечание 9. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности	Капитальные вложения в объекты основных средств	Итого
		Офисное и компьютерное оборудование		
1	2	3	4	5
1	Поступление	-	460	460
2	Перевод капитальных вложений в основные средства	460	(460)	-
3	Амортизация	(26)	-	(26)
4	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	434	-	434
5	первоначальная (переоцененная) стоимость	460	-	460
6	накопленная амортизация	(26)	-	(26)
7	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	396	-	396
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	460	-	460
9	накопленная амортизация	(64)	-	(64)
10	Поступление	-	112	112
11	Перевод капитальных вложений в основные средства	112	(112)	-
12	Выбытие, в том числе:	(379)	-	(379)
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	(460)	-	(460)
14	накопленная амортизация	81	-	81
15	Амортизация	(39)	-	(39)
16	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	90	-	90
17	первоначальная (переоцененная) стоимость	112	-	112
18	накопленная амортизация	(22)	-	(22)

Примечание 10. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 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	69	69	2	2
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	183	183	259	259
3	Итого	252	252	261	261

Примечание 10. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов	Итого
		Инвентарь и принадлежности	
1	2	3	4
1	Поступление (создание)	249	249
2	Признание в составе расходов	(249)	(249)
3	Поступление (создание)	231	231
4	Признание в составе расходов	(231)	(231)

Примечание 11. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	225	9
2	Прочее	1 225	-
3	Итого	1 450	9

Примечание 12. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 166	626
2	Расчеты по социальному страхованию	668	259
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	67	-
4	Итого	1 901	885

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 13.1

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	Единственным участником Общества на конец отчетного периода и на конец предыдущего отчетного периода является КИСЕЛЕВ АНДРЕЙ ЮРЬЕВИЧ ИНН 771993272820
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Структура долей в капитале в отчетном периоде не менялась.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Корректировка капитала на инфляцию не производилась.
4	Информация о распределении прибыли	Прибыль в отчетном периоде не распределялась.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительных прав участников Уставом Общества не предусмотрено.

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 13.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	В течение отчетного периода 9 месяцев 2026 года Общество соблюдало требования, установленные Банком России к уровню собственных средств управляющей компании паевого инвестиционного фонда : Минимальный размер собственных средств управляющей компании паевого инвестиционного фонда должен составлять не менее 20 000 тыс. руб. и 0,02 процента от величины превычения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, над 3 000 000 тыс. руб., но суммарно не более 80 000 тыс. руб.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушений требований к величине капитала за 9 месяцев 2026 года не выявлено.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Прочие резервы не создаются.

Примечание 14. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 14.1

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:	2 576	3 379
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 576	3 379
3	Итого	2 576	3 379

Примечание 14. Процентные доходы

Процентные доходы (За последний квартал)

Таблица 14.1 (За последний квартал)

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:	847	1 104
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	847	1 104
3	Итого	847	1 104

Примечание 15. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 15.1

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 бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	25 500	11 444
2	Итого	25 500	11 444
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	25 500	11 444

Примечание 15. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 15.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 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 бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	8 440	4 550
2	Итого	8 440	4 550
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	8 440	4 550

Примечание 16. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 16.1

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	10 395	5 567
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	3 129	1 078
3	Итого	13 524	6 645

Примечание 16. Расходы на персонал

**Расходы на персонал
(За последний квартал)**

Таблица 16.1 (За последний квартал)

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	3 332	2 372
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 006	458
3	Итого	4 338	2 830

Примечание 17. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	4 778	4 309
2	Амортизация основных средств	39	26
3	Амортизация нематериальных активов	282	184
4	Расходы по аренде	3 778	883
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	994	-
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	2 073	809
7	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	423	129
8	Прочее	290	45
9	Итого	12 656	6 384

Примечание 17. Общие и административные расходы

**Общие и административные расходы
(За последний квартал)**

Таблица 17.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 817	1 498
2	Амортизация основных средств	9	26
3	Амортизация нематериальных активов	95	95
4	Расходы по аренде	1 253	843
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	813	120
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	174	61
7	Прочее	158	45
8	Итого	4 320	2 688

Примечание 18. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Аренда нежилого помещения под офис
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Будущие потоки денежных средств, не отраженные при оценке обязательств, отсутствуют.
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Договор аренды содержит условие: Арендодатель и арендатор вправе в любое время отказаться от настоящего Договора, при заключении соглашения о расторжении.
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	НП
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	НП
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	НП
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	НП
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	НП

Примечание 19. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 19.1

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	496	448
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	330	(345)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	826	104
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	826	104

Примечание 19. Налог на прибыль

**Налог на прибыль в разрезе компонентов
(За последний квартал)**

Таблица 19.1 (За последний квартал)

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	179	34
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	-
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	179	35
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	179	35

Примечание 19. Налог на прибыль

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

Таблица 19.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	3 216	1 706
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	804	426
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	22	(323)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	-	(323)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	22	-
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	826	104

Примечание 19. Налог на прибыль

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

Таблица 19.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	628	139
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	157	35
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	22	-
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	22	-
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	179	35

Примечание 19. Налог на прибыль

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

Продолжающаяся деятельность

Таблица 19.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	На начало периода
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
1	ОНА-ОНО	9	(330)	340
2	Общая сумма отложенного налогового актива	9	(330)	340
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	9	(330)	340
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	9	(330)	340
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	9	(330)	340

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

Продолжающаяся деятельность

Таблица 19.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	На начало периода
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
1	ОНА-ОНО	335	345	(10)
2	Общая сумма отложенного налогового актива	335	345	(10)
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	335	345	(10)
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	335	345	(10)
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	335	345	(10)

Примечание 21. 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 сентября 2026 г.

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А
1	2	3
1	Денежные средства, в том числе:	1 599
2	расчетные счета	1 599
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	26 678
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26 678
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	3 635
6	дебиторская задолженность клиентов	3 383
7	прочее	252
8	Итого	31 912

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 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А
1	2	3
1	Денежные средства, в том числе:	246
2	расчетные счета	246
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 019
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	25 019
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	2 032
6	дебиторская задолженность клиентов	1 771
7	прочее	261
8	Итого	27 297

Примечание 21. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	1 597	1 597
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	30 031	30 031
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26 651	26 651
4	дебиторская задолженность	3 380	3 380
5	Прочее	252	252
6	Итого активов	31 880	31 880
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(1 450)	(1 450)
8	кредиторская задолженность	(1 450)	(1 450)
9	Прочее	(1 901)	(1 901)
10	Итого обязательств	(3 351)	(3 351)
11	Чистая балансовая позиция	28 529	28 529

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	234	234
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 450	25 450
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	23 768	23 768
4	дебиторская задолженность	1 682	1 682
5	Прочее	261	261
6	Итого активов	25 945	25 945
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(9)	(9)
8	кредиторская задолженность	(9)	(9)
9	Прочее	(885)	(885)
10	Итого обязательств	(894)	(894)
11	Чистая балансовая позиция	25 051	25 051

Примечание 21. Управление рисками

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

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 20.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 450	-	1 450
2	кредиторская задолженность, в том числе:	1 450	-	1 450
3	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	225	-	225
4	прочее	1 225	-	1 225
5	Прочее	-	1 901	1 901
6	Итого обязательств	1 450	1 901	3 351

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

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 20.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	9	-	9
2	кредиторская задолженность, в том числе:	9	-	9
3	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	9	-	9
4	Прочее	-	885	885
5	Итого обязательств	9	885	894

Примечание 21. Управление рисками

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

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 20.4

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Итого
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	1 597	-	1 597
2	расчетные счета	1 597	-	1 597
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	30 031	-	30 031
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	26 651	-	26 651
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26 651	-	26 651
6	дебиторская задолженность, в том числе:	3 380	-	3 380
7	дебиторская задолженность клиентов	3 380	-	3 380
8	Прочее	-	252	252
9	Итого активов	31 628	252	31 880
Раздел II. Обязательства				
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(1 450)	-	(1 450)
11	кредиторская задолженность, в том числе:	(1 450)	-	(1 450)
12	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	(225)	-	(225)
13	прочее	(1 225)	-	(1 225)
14	Прочее	-	1 901	1 901
15	Итого обязательств	(1 450)	1 901	450
16	Итого разрыв ликвидности	30 178	2 153	32 330

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

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 20.4

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Итого
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	234	-	234
2	расчетные счета	234	-	234
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 450	-	25 450
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	23 768	-	23 768
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	23 768	-	23 768
6	дебиторская задолженность, в том числе:	1 682	-	1 682
7	дебиторская задолженность клиентов	1 682	-	1 682
8	Прочее	261	-	261
9	Итого активов	25 945	-	25 945
Раздел II. Обязательства				
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(9)	-	(9)
11	кредиторская задолженность, в том числе:	(9)	-	(9)
12	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	(9)	-	(9)
13	Прочее	-	(885)	(885)
14	Итого обязательств	(9)	(885)	(894)
15	Итого разрыв ликвидности	25 936	(885)	25 051

Примечание 21. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 20.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	1 597	1 597
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	30 031	30 031
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	26 651	26 651
4	дебиторская задолженность	3 380	3 380
5	Прочее	252	252
6	Итого активов	31 880	31 880
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(1 450)	(1 450)
8	кредиторская задолженность	(1 450)	(1 450)
9	Прочее	(1 901)	(1 901)
10	Итого обязательств	(3 351)	(3 351)
11	Чистая балансовая позиция	28 529	28 529

Обзор финансовых активов и обязательств оператора в разрезе основных валют

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 20.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	234	234
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 450	25 450
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	23 768	23 768
4	дебиторская задолженность	1 682	1 682
5	Прочее	261	261
6	Итого активов	25 945	25 945
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(9)	(9)
8	кредиторская задолженность	(9)	(9)
9	Прочее	(885)	(885)
10	Итого обязательств	(894)	(894)
11	Чистая балансовая позиция	25 051	25 051

Примечание 23. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Прочие обязательства	635	635
2	Текстовое пояснение	Связанным лицом Организации является Президент Организации - Юрченко Л.П. В отчетном периоде осуществлялась выплата заработной платы Президенту. Прочие обязательства представляют собой оценочное обязательство по оплате отпуска Юрченко Л.П.	

Остатки по операциям со связанными сторонами

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Прочие обязательства	273	273

Примечание 23. Операции со связанными сторонами

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За 9 месяцев 2026 г.**

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	2 180	2 180

**Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За 9 месяцев 2025 г.**

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	1 532	1 532

Примечание 23. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами (За последний квартал)

За 3 квартал 2026 г.

Таблица 21.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	750	750

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами (За последний квартал)

За 3 квартал 2025 г.

Таблица 21.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	540	540

Примечание 23. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 21.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	2 180	1 532
2	Итого	2 180	1 532

Примечание 23. Операции со связанными сторонами

**Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу
(За последний квартал)**

Таблица 21.3 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	750	540
2	Итого	750	540

Примечание 24. События после окончания отчетного периода

События после окончания отчетного периода

Таблица 22.1

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	<p>1. В связи с геополитической напряженностью с февраля 2022 года, объявлением все новых пакетов санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональных санкции в отношении ряда физических лиц, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное колебание курса рубля по отношению к доллару и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.</p>