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
45277580000	52851291	1247700683559	9701298744

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

На 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "БЕСКОНЕЧНОСТЬ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125130, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коптево, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 34, стр. 3

(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	206,27	9,00
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		41 005,05	-
3	долговые инструменты	8	41 005,05	-
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		610,00	48 520,00
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	-	48 520,00
6	дебиторская задолженность	12	610,00	-
7	Основные средства и капитальные вложения в них	19	308,67	-
8	Отложенные налоговые активы	48	3 338,91	1 113,24
9	Прочие активы	20	1 136,06	772,89
10	Итого активов		46 604,96	50 415,13
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		4 382,70	2 921,14
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	4 382,70	2 921,14
13	Прочие обязательства	29	1 753,85	833,73
14	Итого обязательств		6 136,55	3 754,87
Раздел III. Капитал				
15	Уставный капитал	30	20 100,00	20 100,00
16	Добавочный капитал	30	31 250,00	29 900,00
17	Резервы		(864,87)	-
18	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(10 016,72)	(3 339,73)
19	Итого капитала		40 468,41	46 660,27
20	Итого капитала и обязательств		46 604,96	50 415,13

Главный бухгалтер		Ерина Т. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

19 октябрь 2026 г.

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
45277580000	52851291	1247700683559	9701298744

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "БЕСКОНЕЧНОСТЬ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125130, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коптево, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 34, стр. 3
(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
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 380,49	6 056,22
2	процентные доходы	34	2 866,23	6 056,22
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	514,27	-
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	1 366,60	-
5	Расходы на персонал	41	(9 867,42)	(7 370,10)
6	Процентные расходы	43	(412,93)	-
7	Общие и административные расходы	45	(4 042,65)	(864,77)
8	Прочие доходы	46	673,25	-
9	Прибыль (убыток) до налогообложения		(8 902,65)	(2 178,65)
10	Налог на прибыль, в том числе:	48	2 225,66	34,95
11	отложенный налог на прибыль	48	2 225,66	34,95
12	Прибыль (убыток) после налогообложения		(6 676,99)	(2 143,70)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
13	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		(864,87)	-
14	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том		(864,87)	-
15	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(864,87)	-
16	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		(864,87)	-
17	Итого совокупного дохода (расхода)		(7 541,86)	(2 143,70)

Главный бухгалтер		Ерина Т. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

19	Октябрь	2026 г.

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
45277580000	52851291	1247700683559	9701298744

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "БЕСКОНЕЧНОСТЬ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125130, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коптево, ул. 3ои и Александра Космодемьянских, д. 34, стр. 3
(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	Резервы		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
					резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	(2 143,70)	(2 143,70)
2	Выпуск акций (вклады участников общества)	30	20 100,00	29 900,00	x	x	-	50 000,00
3	Остаток на 30 сентября 2025 г.		20 100,00	29 900,00	-	-	(2 143,70)	47 856,30
4	Остаток на 31 декабря 2025 г.		20 100,00	29 900,00	-	-	(3 339,73)	46 660,27
5	Остаток на 31 декабря 2025 г., пересмотренный		20 100,00	29 900,00	-	-	(3 339,73)	46 660,27
6	Остаток на 31 декабря 2025 г.		20 100,00	29 900,00	-	-	(3 339,73)	46 660,27
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	(6 676,99)	(6 676,99)
8	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		x	x	(864,87)	(864,87)	x	(864,87)
9	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		x	x	(864,87)	(864,87)	x	(864,87)
10	Выпуск акций (вклады участников общества)	30	-	1 350,00	x	x	-	1 350,00
11	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		20 100,00	31 250,00	(864,87)	(864,87)	(10 016,72)	40 468,41

Главный бухгалтер		Ерина Т. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

19 Октябрь 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
45277580000	52851291	1247700683559	9701298744

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "БЕСКОНЕЧНОСТЬ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125130, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Коптево, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 34, стр. 3
(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		756,60	-
2	Проценты полученные		2 866,23	6 056,22
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(8 904,00)	(6 810,21)
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(4 437,42)	(1 073,29)
5	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	(50 152,50)
6	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(9 718,59)	(51 979,78)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
7	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		5 438,31	-
8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(134 848,87)	-
9	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		136 555,46	-
10	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		7 144,90	-
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
11	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		2 445,00	1 983,71
12	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		350,00	50 000,00

13	Прочие платежи по финансовой деятельности		(24,05)	-
14	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		2 770,95	51 983,71
15	Сальдо денежных потоков за отчетный период		197,26	3,93
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		9,00	-
17	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		206,27	3,93

Главный бухгалтер		Ерина Т. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

19 Октябрь 2026 г.

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)	21-000-1-01157, 22.07.2025
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность управляющих компаний по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	125130, Город Москва, внутр. г. Муниципальный Округ Коптево, ул Зои и Александра Космодемьянских, дом 34, строение 3
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Митрошин Анатолий Валентинович
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	Среднесписочная численность за 2025 год составила 4 человека. Среднесписочная численность персонала за 9 месяцев 2026 года составила 4 человека.

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	ООО "УК"БЕСКОНЕЧНОСТЬ" осуществляет свою деятельность исключительно на территории Российской Федерации. В настоящее время идет поиск клиентов, ориентированных на привлечение инвестиций на долгосрочный период.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Продолжающееся в 2026 году обострение геополитической напряженности оказало влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенных отраслей экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний. Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте, зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения осуществления выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств. В текущей микро - и макроэкономической ситуации Общество продолжает в полном объеме исполнять свои обязательства перед контрагентами. Руководство оценило текущее воздействие указанных факторов на Общество и пришло к выводу, что по состоянию на дату подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности у Общества по-прежнему имеется надлежащий уровень системы внутреннего контроля для выполнения требований Банка России. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако в связи с постоянно меняющимися мировыми настроениями, растущим количеством санкций против страны сложно сделать долгосрочные прогнозы развития экономической ситуации в России и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Как и в любых экономических прогнозах, предположения и вероятность их реализации неизбежно связаны с высоким уровнем неопределенности и фактические результаты могут отличаться от прогнозируемых. Руководство оценило текущее воздействие указанных факторов на Общество и пришло к выводу, что у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

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), утвержденными Банком России. При применении ОСБУ Компания руководствовалась соответствующими МСФО и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории Российской Федерации.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация не проводилась
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Реклассификация не проводилась
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Реклассификация не проводилась
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	не применимо

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

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

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	Оценки и допущения анализируются непрерывно, основаны на опыте руководства и других факторах, включая ожидание будущих событий, которые считаются обоснованными в текущих условиях. Следующие суждения оказывают наибольшее влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность: Принцип непрерывности. Руководство подготавливаетфинансовую отчетность на основе допущения непрерывности деятельности. Данное суждение основывается на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, а также на анализе влияния ситуации на финансовых рынках на операции Общества.
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	Подготовка финансовой отчетности Обществом требует от ее руководства вынесения суждений и определения оценочных значений и допущений на конец отчетного периода, которые влияют на представляемые в отчетности суммы доходов, расходов, активов и обязательств, а также на раскрытие информации об условных обязательствах. Однако неопределенность в отношении этих допущений и оценочных значений может привести к результатам, которые могут потребовать в будущем существенных корректировок к балансовой стоимости актива или обязательства, в отношении которых принимаются подобные допущения и оценочные значения. Определение срока аренды. Общество арендует офисное помещение у третьего лица по договору аренды, не содержащему опцион на продление сроков договора аренды.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой для Общества является национальная валюта Российской Федерации – российский рубль. Остатки денежных (монетарных) активов и обязательств на отчетную дату, выраженные в иностранной валюте, а также доходы, расходы, активы и обязательства - отсутствуют
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности. У Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчет показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля не производился.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменений в учетной политике на 2026 год, связанных с применением новых МСФО, новых Положений Банка России по бухгалтерскому учету и отчетности, новых Федеральных стандартов бухгалтерского учета, влияющих на показатели отчетности, не было.
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	Применение новых стандартов МСФО 21 «Общие требования к раскрытию финансовой информации, связанной с устойчивым развитием», МСФО 32 «Раскрытие информации, связанной с климатом», МСФО (IFRS) 18 «Представление и раскрытие информации в финансовой отчетности», поправки к МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений валютных курсов» не оказали и не окажут существенного влияния на показатели отчетности. Вводимые в действие Положения Банка России по бухгалтерскому учету и отчетности не повлияют на оценки активов и обязательств в ближайшей перспективе на 2026 год. В дальнейшей перспективе влияние не может быть обосновано оценено.
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 денежные средства в кассе, средства на банковских счетах до востребования. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки процента.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Денежные средства представляют собой активы, которые могут быть конвертированы в денежные средства в течение 1 дня. Денежные средства и их эквиваленты включают наличные денежные средства и остатки на счетах в банках. Для целей подготовки отчетов из состава денежных средств исключаются суммы в отношении использования которых имеются какие-либо ограничения.Денежные средства принимаются к учету по номинальной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Организацией в зависимости от бизнес-модели, используемой для управления ценными бумагами, и характера предусмотренных условиями договора денежных потоков в одну из следующих категорий: ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Оценка бизнес-модели и денежных потоков осуществляется в соответствии с критериями, установленными МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты».
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели является как удержание их для получения предусмотренных догором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели Организации является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Данные ценные бумаги в отчетности отсутствуют
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	не применимо
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Организация учитывает активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основных средств, нематериальных активов по статье прочие активы в случае, если они соответствуют определению актива, т.е при поступлении увеличивают экономические выгоды либо уменьшают экономические обязательства Организации. Прочие активы учитываются по цене приобретения.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Ценные бумаги, которые не были классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании Организация оценивает финансовое обязательство по справедливой стоимости. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости и приоритете используются наблюдаемые рыночные данные. При отсутствии текущих рыночных цен на активном рынке используются наблюдаемые параметрыи иные методы оценки. Обязательства, оцениваемые по справедливой стомости через прибыль или убыток, в текущем отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании обязательство оценивается по справедливой стоимости, последующая оценка производится по амортизированной стоимости. Амортизируемая стоимость рассчитывается с использованием эффективной ставки или линейным методом. Объектами бухгалтерского учета являются прочие привлеченные средства и кредиторская задолженность. Амортизируемая стоимость рассчитывается в случае, если эффект от временной стомиости денег является существенным(при отсрочке платежа более года и сумме задолженности более 700 тыс.рублей)
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Возможность проведения взаимозачета финансовых активов и обязательств предусмотрена только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также одновременное намерение 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)	Бухгалтерский учет хеджирования осуществляется, если Организация определила отношения хеджирования между инструментом хеджирования и объектом хеджирования во внутренних документах. Отношения хеджирования определяются в начале хеджирования. Объекты хеджирования денежных потоков в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Объекты хеджирования справедливой стоимости в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Объекты хеджирования чистых инвестиций в иностранные подразделения в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Организация классифицирует актив как инвестиционную недвижимость в соответствии с МСФО (IAS) 40, если актив является недвижимостью (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся во владении (собственника или арендатора по договору финансовой аренды) с целью получения арендных платежей или прироста стоимости капитала, или того и другого, но: не для использования в производстве или поставке товаров, оказании услуг, в административных целях; не для продажи в ходе обычной хозяйственной деятельности.
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	Инвестиционная недвижимость подлежит признанию только тогда, когда: существует высокая вероятность того, что Компания получит ожидаемые будущие экономические выгоды, проистекающие из актива; себестоимость актива можно надежно измерить.В случаях, если часть объекта недвижимости может использоваться для получения арендной платы или прироста стоимости капитала, а другая часть - для производства или поставки товаров, оказания услуг или в административных целях, то объект классифицируется в качестве инвестиционного имущества только тогда, когда более 80 (восьмидесяти) процентов объекта используется для получения арендной платы или прироста стоимости капитала. Первоначальное признание инвестиционной недвижимости осуществляется по себестоимости его приобретения, включая цену покупки и все связанные с приобретением расходы.Изначально инвестиционное имущество признается по стоимости приобретения, включая затраты по приобретению, сооружению и прочие связанные с ней расходы. Последующие затраты капитализируются в составе балансовой стоимости актива только тогда, когда существует высокая вероятность того, что Компания получит связанные с этими затратами будущие экономические выгоды, и что их стоимость может быть надежно оценена. Все прочие затраты на ремонт и техническое обслуживание учитываются как расходы по мере их возникновения. В случае если инвестиционное имущество начинает использоваться самим собственником активов, прежде относившихся к инвестиционному имуществу, они переводятся в категорию основных средств.
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)	Объекты основных средств отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения. Первоначальная стоимость включает все затраты, непосредственно связанные с приобретением соответствующего актива. В стоимость активов, возведенных (построенных) собственными силами включаются затраты на материалы, прямые затраты на оплату труда, все другие затраты, непосредственно связанные с приведением активов в рабочее состояние для использования их по назначению, затраты на демонтаж и перемещение активов и восстановление занимаемого ими участка, и капитализированные затраты по займам.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	не применимо
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств рассчитывается линейным методом путем равномерного списания их первоначальной стоимости в течение срока их полезного использования.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	не применимо
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальные активы учитываются по фактической стоимости приобретения. Нематериальные активы принимаются к учету, если существует высокая вероятность того, что будущие экономические выгоды, связанные с признаваемыми активами, будут получены. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по фактической стоимости приобретения за вычетом суммы накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения таких активов.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	База оценки для каждого класса активов стоимость приобретения за вычетом амортизации
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	нет
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком использования. В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Организация ежегодно рассмтаривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов определяется срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Нематериальные активы с неопределнным сроком полезного использования в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	не применимо
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	В стоимость самостоятельно созданного нематериального актива включаются все затраты, необходмые для создания, производства и подготовки этого актива к использованию в соответствии с намерениями руководства: затраты на материалы и услуги, использованные или потребленные при создании нематериального актива, затраты на вознаграждения работникам, возникающие в связи с созданием актива, выплаты необходимые для регистрации юридического права(информационно-консультационные услуги, юридические услуги, госпошлина на регистрацию), иные расходы, непосредственно связанные с созданием нематериального актива, его подготовкой к использованию. Затраты, первоначально признанные в расходах(например, понесенные на стадии исследований) впоследствии не могут быть признаны в составе нематериальных актива.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Организация признает обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникамв том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции. Краткосрочные вознаграждения работникам включают: оплату труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, в том числе за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, и иные выплаты компенсационного характера) и стимулирующие выплаты(доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии, оплата периодов отсутствия на работника на работе(ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе(временная нетрудоспособность работника, исполнение работником государственных или общественных обязанностей и другие); другие вознаграждения, в том числе в иной форме(медицинское обслуживание, обеспечнием жильем, автомобилем и другие аналогичные вознаграждения). Компания юридически обязана производить отчисления в Социальный фонда России от имени своих сотрудников. Объем отчислений зависит от размера заработной платы сотрудников до вычета налогов. Обязательные взносы в указанные фонды (в рамках пенсионного плана с установленными выплатами) относятся на затраты по мере их возникновения и отражаются в составе расходов на заработную плату и социальные отчисления.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Организацией не используется и не планируется использовать пенсионные платы с установленными выплатами.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Организацией не используется и не планируется использовать пенсионные платы с установленными выплатами.
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Организацией не предусмотрены вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксированными платежами.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		

39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Финансовая аренда предусматривает передачу практически всех рисков и выгод, связанных с владением активом. На дату начала срока аренды финансовая аренда в качестве активов и обязательства признается в суммах, равных справедливой стоимости арендованного имущества, или приведенной стоимости минимальных арендных платежей (если эта сумма ниже), при этом каждая из указанных стоимостей определяется на дату начала арендных отношений. Ставка дисконтирования, используемая при расчете приведенной стоимости минимальных арендных платежей, представляет собой процентную ставку, заложенную в договоре аренды, если существует практическая возможность определить такую ставку. Если же определить ее практически не возможно, следует использовать ставку привлечения дополнительных заемных средств арендатором, или средневзвешенную процентную ставку по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям, публикуемая на официальном сайте Банка России. Любые первоначальные прямые затраты арендатора прибавляются к сумме, признаваемой в качестве актива. Обязательство по уплате условной арендной платы признается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором оно возникает. Объекты, арендуемые по договору долгосрочной аренды, амортизируются линейным способом.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Общество применяет освобождение от признания финансовой аренды в отношении краткосрочной аренды имущества, т.е. тех видов аренды, срок аренды которых составляет 12 месяцев и менее и которые не содержит опциона на продление.
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	Объекты основных средств , нематериальных активов, инвестиционного имущества, а также активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, признаются долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: - долгосрочный актив готов к немедленной продаж, а его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; -Руководителем Организации(иным уполномоченным лицом) принято решение о продаже(утвержден план продажи) долгосрочного актива; - Организацией ведется поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; - Действия Организации, требуемые для выполнения решения о продаже(плана продажи) показывае, что изменения в решении о продаже(плане продажи) или его отмена не планируется. На дату перехода в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется переоценка переводимого объекта основных средств. В дальнейшем, организация определяет справедливую стомисть долгосрочных активов, предназначенных для продажи по состоянию на 31 декабря отчетного года, а в случае изменения цены более, чем на 10% на момент такого изменения.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	запасы, приобретенные для управленческих нужд, признаются в составе административных расходов в момент приобретения
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: у Организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды; возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. При определении наличия существующего обязательства прошлое событие создает существующее обязательство, если вероятность наличия существующего обязательства превышает вероятность отсутствия такого обязательства. При определении наличия прошлого события учитывается прошлое событие, приводящее к возникновению существующего обязательства, являющегося обязывающим событием. Событие является обязывающим, в случае если у Организации отсутствует реальная альтернатива урегулированию обязательства, созданного данным событием.Резервы предстоящих расходов и обязательств представлены в виде имеющихся на отчетную дату обязательств Организации перед работниками по неиспользованным отпускам.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность - задолженность Общества перед контрагентами, персоналом, задолженность по налогам и сборам, прочая задолженность. Кредиторская задолженность признается, когда Общество становится стороной по договору, вследствие заключения которого у него возникает юридическая обязанность тогда, когда задолженность погашена, т.е когда предусмотреная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечение срока. Кредиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е в сумме причитающейся к оплате(включая сумму налога на добавленную стоимость). В случае, если эффект от временной стомисти денег является существенным Организация отражает кредиторскую задолженность в амортизированной стоимости.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал призается по номинальной стоимости доли.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Компания не имеет собственных выкупленных акций (долей)
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал не создавался
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	нет

52	Порядок отражения дивидендов	нет
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	нет

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	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчетные счета	206,27	206,27	9,00	9,00
2	Итого	206,27	206,27	9,00	9,00

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	206,27	9,00
2	Итого	206,27	9,00

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.
1	2	3
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	41 005,05
2	Правительства Российской Федерации	26 995,48
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	14 009,58
4	Итого	41 005,05

нансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и ба

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

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	48 520,00	48 520,00
2	Итого	48 520,00	48 520,00

нансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и ба

нальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и

Таблица 7.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	11,95	30

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность клиентов	610,00	610,00
2	Итого	610,00	610,00

Примечание 9. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам	Итого
		Земля, здания и сооружения	
1	2	3	4
1	Поступление	331,97	331,97
2	Амортизация	(23,30)	(23,30)
3	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	308,67	308,67
4	первоначальная (переоцененная) стоимость	331,97	331,97
5	накопленная амортизация	(23,30)	(23,30)

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	190,05	190,05	236,89	236,89
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	946,01	946,01	535,99	535,99
3	Итого	1 136,06	1 136,06	772,89	772,89

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

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	4 065,37	2 921,14
2	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	4 065,37	2 921,14
3	Прочее	317,33	-
4	Итого	4 382,70	2 921,14

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Средства, привлеченные от других юридических лиц	21,8	16.07.2029		
2	Средства, привлеченные от физических лиц	21,8	31.12.2026	21,8	31.12.2026

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	1 282,12	653,78
2	Расчеты по социальному страхованию	471,72	176,11
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	3,84
4	Прочее	0,00	-
5	Итого	1 753,85	833,73

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 13.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	По состоянию на 31.12.2025 года и на 30.09.2026 года величина установного капитала составляет 20100,00 тыс.руб., Уставный капитал полностью оплачен. По состоянию на 31.12.2025 и на 30.09.2026 100% установного капитала принадлежит физическому лицу Митрошину Анатолию Валентиновичу.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Изменения структуры долей в капитале не было
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Капитал на инфляцию не корректировался
4	Информация о распределении прибыли	Распределение прибыли не производилось
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительные права отсутствуют

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 13.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом Общества имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2025 года и 9 месяцев 2026 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к минимальному размеру собственных средств управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда: Минимальный размер собственных средств управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда должен составлять не менее 20 000 тысяч рублей и 0,02 процента от величины превышения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, над 3 000 000 тысяч рублей, но суммарно не более 80 000 тысяч рублей в соответствии с Указанием Банка России от 19 июля 2016 г. № 4075-У «О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и соискателей лицензии управляющей компании» . Минимальный размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, на 30 сентября 2026 года составляет 21373,9 тысяч рублей.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	нарушений не зафиксировано
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	прочие резервы отсутствуют

Примечание 14. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 866,23
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1 399,99
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 466,23
4	Итого	2 866,23

Примечание 15. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	514,27
2	Итого	514,27

Примечание 16. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
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	1 366,60
2	Итого	1 366,60
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
3	Всего	1 366,60

Примечание 17. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	7 569,76
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	2 293,66
3	Прочее	4,00
4	Итого	9 867,42

Примечание 18. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	394,86
2	По обязательствам по аренде	18,07
3	Итого	412,93

Примечание 19. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	75,13
2	Амортизация основных средств	23,30
3	Расходы по аренде	2 389,19
4	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	146,40
5	Прочее	1 408,63
6	Итого	4 042,65

Примечание 20. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Прочее	673,25
2	Итого	673,25

Примечание 21. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Аренда офисной недвижимости
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Общество не применяет упрощение по п.15МСФО (IFRS)16 и отделяет эксплуатационные и коммунальные платежи (компоненты, не являющиеся арендой) от компонентов аренды. Таким образом, расходы на эксплуатацию и содеражение арендуемых помещений не включаются в оценку арендного обязательства
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не содержатся
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	отсутствуют
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	отсутствуют
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	отсутствуют
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	отсутствуют
8	Информация о переосмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	отсутствует

Примечание 21. Аренда

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

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30 сентября 2026 г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	308,67
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	317,33

Примечание 21. Аренда

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

Таблица 21.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(24,05)
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(24,05)
3	Итого	(24,05)

Примечание 22. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(2 225,66)
2	Итого налог на прибыль, в том числе:	(2 225,66)
3	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(2 225,66)

Примечание 22. Налог на прибыль

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

Таблица 22.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(8 902,65)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(2 225,66)
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(2 225,66)

Примечание 22. Налог на прибыль

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

Продолжающаяся деятельность

Таблица 22.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
1	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 225,66	2 225,66	-	-

Примечание 24. Управление рисками

Информация об управлении кредитным риском

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание практики, которой придерживается организация при управлении кредитным риском, а также ее взаимосвязь с признанием и оценкой ожидаемых кредитных убытков, включая методы, допущения и информацию, используемые для оценки ожидаемых кредитных убытков	В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество выделяет для себя основные риски, которые включают в себя кредитный, операционный, риск гарантированной доходности и клиентский риск доверительного управления, а также прочие риски, в том числе такие как: правовой, регуляторный, комплаенс риск, репутационный, стратегический, риск данных и прочие. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.
2	Информация о подверженности организации кредитному риску	Кредитный риск – риск убытков вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения заемщиками, эмитентами ценных бумаг и контрагентами (клиентами) своих финансовых обязательств перед Обществом. Максимальная величина кредитного риска ограничена балансовыми величинами. Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Для ограничения и снижения кредитных рисков Общество: осуществляет анализ кредитного риска контрагентов (клиентов), устанавливает лимиты контрагентов, на ежедневной основе контролирует соблюдение установленных лимитов и ограничений; осуществляет мониторинг и оценку кредитных рисков кредитных организаций, где Общество осуществляет открытие банковских счетов, в том числе специальных брокерских счетов, специальных депозитарных счетов, счетов, на которых обосабливаются средства учредителей управления, а также оценку кредитных рисков депозитариев, где Общество открывает депозитарные (междепозитарные) счета; осуществляет мониторинг и анализ находящейся в открытом доступе информации, касающейся применения к клиентам (контрагентам) санкций за нарушение законодательства о финансовом рынке, применения к ним процедур банкротства, анализ финансовой отчетности клиентов (контрагентов), иной информации, позволяющей оценить уровень кредитного риска контрагента (клиентов); принимает иные меры, направленные на снижение кредитных рисков, предусмотренные внутренними документами Общества, стандартами саморегулируемых организаций на рынке ценных бумаг, членом которых является Общество.
3	Используемые организацией определения дефолта, включая причины выбора таких определений	Вероятность дефолта – оценка вероятности наступления дефолта в течение определенного периода времени. Убыток в случае дефолта – оценка убытка, возникающего при дефолте. Она основывается на разнице между предусмотренными договором денежными потоками к выплате и теми потоками, которые кредитор ожидает получить, в том числе от реализации обеспечения. Обычно этот показатель выражается в процентах от задолженности на момент дефолта Ожидаемые убытки дисконтируются до приведенной стоимости на конец отчетного периода. Ставка дисконтирования представляет собой эффективную процентную ставку (ЭПС) по финансовому инструменту или ее приблизительную величину. Для оценки вероятности дефолта Общество определяет дефолт как ситуацию, в которой подверженность риску соответствует одному или нескольким из перечисленных ниже критериев: просрочка контрагентом предусмотренных договором платежей превышает 90 дней; дефолтная реструктуризация контрагента по другим его обязательствам; банкротство контрагента; международные рейтинговые агентства включают контрагента в класс рейтингов дефолта; иные существенные известные Обществу обстоятельства.

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 сентября 2026 г.

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	206,27	-
2	расчетные счета	206,27	-
3	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	41 005,05	-
4	долговые ценные бумаги	41 005,05	-
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	610,00
6	дебиторская задолженность клиентов	-	610,00
7	Итого	41 211,32	610,00

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 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А
1	2	3
1	Денежные средства, в том числе:	9,00
2	расчетные счета	9,00
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	48 520,00
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	48 520,00
5	Итого	48 529,00

Примечание 24. Управление рисками

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

Таблица 24.3

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	20,67	20,67
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	41 005,05	41 005,05
3	долговые инструменты	41 005,05	41 005,05
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	610,00	610,00
5	дебиторская задолженность	610,00	610,00
6	Прочее	1 136,06	1 136,06
7	Итого активов	42 771,78	42 771,78
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(4 382,70)	(4 382,70)
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(4 382,70)	(4 382,70)
10	Прочее	(1 753,85)	(1 753,85)
11	Итого обязательств	(6 136,55)	(6 136,55)
12	Чистая балансовая позиция	36 635,23	36 635,23

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

Таблица 24.3

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	9,00	9,00
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	48 520,00	48 520,00
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	48 520,00	48 520,00
4	Прочее	772,89	772,89
5	Итого активов	49 301,89	49 301,89
Раздел II. Обязательства			
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(2 921,14)	(2 921,14)
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 921,14)	(2 921,14)
8	Прочее	(833,73)	(833,73)
9	Итого обязательств	(3 754,87)	(3 754,87)
10	Чистая балансовая позиция	45 547,02	45 547,02

Примечание 24. 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 24.4

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 2 до 3 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	4 065,37	317,33	4 382,70
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	4 065,37	317,33	4 382,70
3	обязательства по аренде	-	-	317,33	317,33
4	средства, привлеченные от физических	-	4 065,37	-	4 065,37
5	Прочее	1 753,85	-	-	1 753,85
6	Итого обязательств	1 753,85	4 065,37	317,33	6 136,55

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

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 24.4

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:	-	2 921,14	2 921,14
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	2 921,14	2 921,14
3	средства, привлеченные от физических	-	2 921,14	2 921,14
4	Прочее	833,73	-	833,73
5	Итого обязательств	833,73	2 921,14	3 754,87

Примечание 24. Управление рисками

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

Таблица 24.5

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 2 до 3 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	206,27	-	-	-	206,27
2	расчетные счета	206,27	-	-	-	206,27
3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	14 009,58	-	26 995,48	41 005,05
4	долговые ценные бумаги	-	14 009,58	-	26 995,48	41 005,05
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	610,00	-	-	-	610,00
6	дебиторская задолженность, в том числе:	610,00	-	-	-	610,00
7	дебиторская задолженность клиентов	610,00	-	-	-	610,00
8	Прочее	1 136,06	-	-	-	1 136,06
9	Итого активов	1 952,33	14 009,58	-	26 995,48	42 957,38
	Раздел II. Обязательства					
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	(4 065,37)	(317,33)	-	(4 382,70)
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	(4 065,37)	(317,33)	-	(4 382,70)
12	обязательства по аренде	-	-	(317,33)	-	(317,33)
13	средства, привлеченные от физических	-	(4 065,37)	-	-	(4 065,37)
14	Прочее	(1 753,85)	-	-	-	(1 753,85)
15	Итого обязательств	(1 753,85)	(4 065,37)	(317,33)	-	(6 136,55)
16	Итого разрыв ликвидности	198,48	9 944,21	(317,33)	26 995,48	36 820,83

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

Таблица 24.5

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:	9,00	-	9,00
2	расчетные счета	9,00	-	9,00
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	48 520,00	-	48 520,00
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	48 520,00	-	48 520,00
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	48 520,00	-	48 520,00
6	Прочее	772,89	-	772,89
7	Итого активов	49 301,89	-	49 301,89
	Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	(2 921,14)	(2 921,14)
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	(2 921,14)	(2 921,14)
10	средства, привлеченные от физических	-	(2 921,14)	(2 921,14)
11	Прочее	(833,73)	-	(833,73)
12	Итого обязательств	(833,73)	(2 921,14)	(3 754,87)
13	Итого разрыв ликвидности	48 468,16	(2 921,14)	45 547,02

Примечание 24. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 24.6

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	206,27	206,27
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	41 005,05	41 005,05
3	долговые инструменты	41 005,05	41 005,05
4	Прочее	1 136,06	1 136,06
5	Итого активов	42 347,38	42 347,38
Раздел II. Обязательства			
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(4 382,70)	(4 382,70)
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(4 382,70)	(4 382,70)
8	Прочее	(1 753,85)	(1 753,85)
9	Итого обязательств	(6 136,55)	(6 136,55)
10	Чистая балансовая позиция	36 210,83	36 210,83

Обзор финансовых активов и обязательств оператора в разрезе основных валют

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 24.6

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	9,00	9,00
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	48 520,00	48 520,00
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	48 520,00	48 520,00
4	Прочее	772,89	772,89
5	Итого активов	49 301,89	49 301,89
Раздел II. Обязательства			
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(2 921,14)	(2 921,14)
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	(2 921,14)	(2 921,14)
8	Прочее	(833,73)	(833,73)
9	Итого обязательств	(3 754,87)	(3 754,87)
10	Чистая балансовая позиция	45 547,02	45 547,02

Примечание 25. Передача финансовых активов

Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательствах

Таблица 25.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.
		балансовая стоимость активов
1	2	3
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0,57
2	долговые ценные бумаги	0,57
3	Итого	0,57
4	Текстовое пояснение	сделки РЕПО

Примечание 27. Справедливая стоимость

Информация об оценках справедливой стоимости

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Причины и суммы переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 1 и уровнем 2 в иерархии справедливой стоимости, порядок определения организацией даты таких переводов	Справедливая стоимость – это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства при проведении обычной сделки между участниками рынка на дату оценки. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости является котируемая цена на активном рынке. Активный рынок – это рынок, на котором операции с активом или обязательством проводятся с достаточной частотой и в достаточном объеме, позволяющем получать информацию об оценках на постоянной основе. Справедливая стоимость финансовых инструментов, обращающихся на активном рынке, оценивается как сумма, полученная при умножении котируемой цены на отдельный актив или обязательство на их количество, удерживаемое Обществом. Так обстоит дело даже в том случае, если обычный суточный торговый оборот рынка недостаточен для поглощения того количества активов и обязательств, которое имеется у Общества, а размещение заказов на продажу позиций в отдельной операции может повлиять на котируемую цену
2	Причины и суммы любых переводов финансовых активов и обязательств, удерживаемых на конец отчетного периода и оцениваемых по справедливой стоимости, между уровнем 2 и уровнем 3 в иерархии справедливой стоимости, порядок определения организацией даты таких переводов	Результаты оценки справедливой стоимости финансовых активов и обязательств анализируются и распределяются по уровням иерархии справедливой стоимости следующим образом: • к Уровню 1 относятся оценки по котируемым ценам (некорректируемым) на активных рынках для идентичных активов или обязательств; • к Уровню 2 – полученные с помощью моделей оценки, в которых все используемые существенные исходные данные, прямо или косвенно являются наблюдаемыми для актива или обязательства (т. е., например, полученные на основе цен); • оценки Уровня 3, которые являются оценками, не основанными на наблюдаемых рыночных данных (т.е. основаны на ненаблюдаемых исходных данных).
3	Описание чувствительности оценок справедливой стоимости, отнесенных к уровню 3 в иерархии справедливой стоимости, к изменениям ненаблюдаемых исходных данных, если изменение одного из количественных параметров в указанных исходных данных может привести к более высоким или более низким оценкам справедливой стоимости	Для распределения финансовых инструментов по категориям иерархии справедливой стоимости руководство использует суждения. Если для оценки справедливой стоимости используются наблюдаемые исходные данные, требующие значительных корректировок, эта оценка относится к Уровню 3. Значимость используемых исходных данных оценивается для всей совокупности оценки справедливой стоимости.

Примечание 27. Справедливая стоимость

Уровни в иерархии справедливой стоимости
На 30 сентября 2026 г.

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	41 005,05	41 005,05
2	финансовые активы, в том числе:	41 005,05	41 005,05
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	41 005,05	41 005,05
4	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	41 005,05	41 005,05
5	долговые ценные бумаги	41 005,05	41 005,05

Примечание 27. 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 сентября 2026 г.

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость
		модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	206,27	1 746,06	1 952,33
2	денежные средства, в том числе:	206,27	-	206,27
3	расчетные счета	206,27	-	206,27
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	1 746,06	1 746,06
5	дебиторская задолженность, в том числе:	-	1 746,06	1 746,06
6	дебиторская задолженность	-	610,00	610,00
7	прочее	-	1 136,06	1 136,06
8	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	6 136,55	6 136,55
9	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	6 136,55	6 136,55
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	4 382,70	4 382,70
11	обязательства по аренде	-	317,33	317,33
12	средства, привлеченные от	-	4 065,37	4 065,37
13	кредиторская задолженность, в том	-	1 753,85	1 753,85
14	прочее	-	1 753,85	1 753,85

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

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость
		модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	49 301,89	-	49 301,89
2	денежные средства, в том числе:	9,00	-	9,00
3	расчетные счета	9,00	-	9,00
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49 292,89	-	49 292,89
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	48 520,00	-	48 520,00
6	депозиты в кредитных организациях и	48 520,00	-	48 520,00
7	дебиторская задолженность, в том числе:	772,89	-	772,89
8	прочее	772,89	-	772,89
9	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	-	3 754,87	3 754,87
10	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	3 754,87	3 754,87
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	2 921,14	2 921,14
12	средства, привлеченные от	-	2 921,14	2 921,14
13	кредиторская задолженность, в том	-	833,73	833,73
14	прочее	-	833,73	833,73

Примечание 28. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами
На 30 сентября 2026 г.

Таблица 28.1

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	4 065,37	4 065,37
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	4 065,37	4 065,37
3	Прочие обязательства	97,75	-	97,75
4	Текстовое пояснение	58.1.1. В ходе обычной деятельности некредитная финансовая организация п		

Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 28.1

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	193,55	2 921,14	3 114,68
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	2 921,14	2 921,14
3	кредиторская задолженность	193,55	-	193,55

Примечание 28. Операции со связанными сторонами

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

Таблица 28.2

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5
1	Расходы на персонал	2 070,00	-	2 070,00
2	Процентные расходы	-	372,48	372,48
3	Прочие доходы	-	372,48	372,48
4	Текстовое пояснение	58.2 Процентные расходы начислены по займу, выданному учредителю.		

Примечание 28. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 28.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	2 070,00
2	Итого	2 070,00