Информация об организации

Номер строки	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Полное фирменное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ВЕЛЛМАКС"
2	Сокращенное фирменное наименование	ООО УК "ВЕЛЛМАКС"
3	Код территории по ОКАТО	45293582000
4	Код организации по ОКПО	45315008
5	ОГРН	1207700304448
6	ИНН	7751184361
7	Адрес организации в пределах места нахождения организации	117628, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, УЛ СТАРОБИТЦЕВСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. VI, ЧАСТЬ КОМ 2
8	Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, подписавшего отчетность	Крутько Наталья Геннадьевна
9	Должность лица, подписавшего отчетность	Генеральный директор
10	Дата подписания отчетности	27.10.2026

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293582000	45315008	1207700304448	7751184361

Бухгалтерский баланс организации

на 30 сентября 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ВЕЛЛМАКС"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

117628, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, УЛ СТАРОБИТЦЕВСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. VI, ЧАСТЬ КОМ 2

(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	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	851	341	1 277
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		38 966	35 888	33 220
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	33 952	30 041	28 044
4	дебиторская задолженность	7	5 014	5 848	5 176
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	8	2 101	2 208	781
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	1 572	1 338	1 242
7	Требования по текущему налогу на прибыль		272	144	-
8	Отложенные налоговые активы		978	885	376
9	Прочие активы	10	2 481	2 476	2 040
10	Итого активов		47 222	43 281	38 936
	Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 591	1 162	2 564
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	1 300	934	1 259
13	кредиторская задолженность	12	291	227	1 305
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль		-	-	725
15	Прочие обязательства	13	7 307	4 551	1 508
16	Итого обязательств		8 898	5 713	4 797
	Раздел III. Капитал				
17	Уставный капитал	14	23 000	23 000	23 000
18	Добавочный капитал		3 600	3 600	3 600
19	Резервный капитал		3 450	3 450	3 450
20	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		8 274	7 518	4 089
21	Итого капитала		38 324	37 568	34 139
22	Итого капитала и обязательств		47 222	43 281	38 936

Генеральный директор		Крутько Наталья Геннадьевна
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

27 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293582000	45315008	1207700304448	7751184361

Отчет
о финансовых результатах организации

за 9 месяцев 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ВЕЛЛМАКС"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Почтовый адрес: **117628, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, УЛ СТАРОБИТЦЕВСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. VI, ЧАСТЬ КОМ 2**

(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	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Прибыли и убытки					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 129	4 080	1 061	1 297
2	процентные доходы	15	3 136	4 071	1 065	1 282
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		(6)	(8)	(5)	(1)
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	16	-	17	-	17
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	17	54 728	50 097	15 514	16 501
6	Расходы на персонал	18	(48 154)	(42 050)	(14 486)	(13 910)
7	Прямые операционные расходы	19	(833)	(161)	(210)	(41)
8	Процентные расходы	20	(95)	(140)	(38)	(38)
9	Общие и административные расходы	21	(7 204)	(5 981)	(2 105)	(1 991)
10	Прочие расходы	22	(519)	(591)	(214)	(140)
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 052	5 255	(478)	1 677
12	Налог на прибыль, в том числе:		(297)	(1 467)	87	(571)
13	текущий налог на прибыль		(390)	(1 822)	272	(593)
14	отложенный налог на прибыль		93	355	(185)	23
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		756	3 788	(391)	1 107
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
16	Итого совокупного дохода (расхода)		756	3 788	(391)	1 107

Генеральный директор		Крутько Наталья Геннадьевна
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

27 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293582000	45315008	1207700304448	7751184361

Отчет
об изменениях капитала организации

9 месяцев 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ВЕЛЛМАКС"
(полное наименование и сокращенное наименование)

117628, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, УЛ СТАРОБИТЦЕВСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. VI, ЧАСТЬ КОМ 2
(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	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на начало сравнительного периода		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 089	34 139
2	Остаток на начало сравнительного периода, пересмотренный		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 089	34 139
3	Остаток на начало сравнительного периода		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 089	34 139
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 788	3 788
5	Остаток на конец сравнительного периода		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 877	37 927
6	Остаток на начало отчетного периода		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 518	37 568
7	Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 518	37 568
8	Остаток на начало отчетного периода		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 518	37 568
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	756	756
10	Остаток на конец отчетного периода, в том числе:		23 000	3 600	3 450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 274	38 324

Генеральный директор		Крутько Наталья Геннадьевна
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

27 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45293582000	45315008	1207700304448	7751184361

Отчет
о движении денежных средств организации

9 месяцев 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ВЕЛЛМАКС"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

117628, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, УЛ СТАРОБИТЦЕВСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. VI, ЧАСТЬ КОМ 2

(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	9 месяцев 2026 г.	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		55 561	49 655
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(6 627)	(7 202)
3	Проценты полученные		2 969	4 155
4	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(45 398)	(37 740)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(320 557)	(34)
6	Уплаченный налог на прибыль		(593)	(1 954)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		320 514	(1)
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		5 868	6 880
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
9	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		540 250	374 800
10	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(544 000)	(377 800)
11	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(3 750)	(3 000)
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
12	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(1 609)	(1 313)
13	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(1 609)	(1 313)
14	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(1 609)	(1 313)
15	Сальдо денежных потоков за отчетный период		510	2 567
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода	5	342	1 278
17	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода	5	852	3 846

Генеральный директор — Крутько Наталья Геннадьевна

(должность) — (подпись) — (фамилия, имя, отчество (при наличии)

27 октября 2026 г.

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	Лицензия управляющей компании № 21-000-1-01042, выдана 25.12.2020 года
2	Деятельность, осуществляемая организацией	деятельность управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	117628, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНОЕ БУТОВО, УЛ СТАРОБИТЦЕВСКАЯ, Д. 9, ПОМЕЩ. VI, ЧАСТЬ КОМ 2
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	ООО УК "ВЕЛЛМАКС" не имеет материнской организации. Единственным участником Общества является Миронов Иван Владимирович (ИНН 772776455674)
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	ООО УК "ВЕЛЛМАКС" не имеет филиалов, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	Фактическая численность: на 01.01.2026г. - 16 человек; на 30.09.2026г. - 14 человек

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Общество оказывает услуги по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и активами негосударственных пенсионных фондов на территории Российской Федерации. Общество занято управлением закрытыми паевыми инвестиционными фондами, активами которых являются, в основном, объекты недвижимости. В этой связи риски, характерные для рынка недвижимости, являются значимыми для Общества и способны оказать существенное влияние на его деятельность, как и общая экономическая ситуация в РФ. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности и финансовое положение Общества
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	существенные изменения отсутствуют

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	МСФО (IAS) 1 Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соотвествии с требованиями Положения Банка России от 02.10.2024г. №843-П и международными стандартами финансовой отчетности и разъяснениями к ним, введенными на территории РФ. Общество создано в августе 2020 года; лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами получена 25.12.2020г.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	не применимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	не применимо
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	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	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности согласно Отраслевым стандартам бухгалтерского учета и международным стандартам финансовой отчетности Обществом применялись предположения, оценки и допущения в отношении балансовой стоимости активов и обязательств, которые не являются очевидными из других источников. Оценочные значения и лежащие в их основе допущения формируются исходя из прошлого опыта и прочих факторов, которые считаются уместными в конкретных обстоятельствах. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок. Оценки и связанные с ними допущения регулярно пересматриваются. Изменения в оценках отражаются в том периоде, в котором оценка была пересмотрена, если изменение влияет только на этот период, либо в том периоде, к которому относится изменение, и в будущих периодах, если изменение влияет как на текущие, так и на будущие периоды
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	Степень влияния оценок и допущений в отношении признанных активов и обязательств указывается в соответствующих разделах Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой или амортизированной стоимости, в зависимости от модели инвестирования.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Общества, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. Курсовые разницы, возникающие при расчетах по монетарным статьям или при пересчете монетарных статей по курсам, отличающимся от курсов, по которым они были пересчитаны при первоначальном признании в течение периода или в предыдущей финансовой отчетности, признаются в составе прибыли или убытка за период, в котором они возникли. Финансовый результат от операций с иностранной валютой включает в себя переоценку статей по курсу в функциональную валюту и реализованные курсовые разницы, возникшие в результате конвертации. Влияние курсовых разниц по финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, отражается в составе изменений справедливой стоимости инструментов
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 не осуществлялся
	Раздел II. Изменения в учетной политике	
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Существенные изменения учетной политики в отчетном периоде не производились
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	На данный момент Руководство не планирует вносить существенные изменения в учетную политику. Предполагаемое влияние изменений на бухгалтерскую (финансовую) отчетность не может быть обоснованно 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 в себя наличные денежные средства, средства на расчетных (текущих) счетах. Из состава денежных средств и их эквивалентов исключаются заблокированные денежные средства и средства с ограничением к использованию. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости, так как они не отнесены в категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средствами в кредитных организациях и банках-нерезидентах признаются депозиты, средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения, прочие средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах. Общество на дату выдачи (размещения) денежных средств по договору займа или банковского вклада оценивает их по справедливой стоимости, увеличенной в случае финансового актива, оцениваемого не по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на сумму прочих расходов (затрат по сделке). При первоначальном признании справедливая стоимость размещенных средств, как правило, равна величине денежных средств, выданных (размещенных) по договору займа или банковского вклада. После первоначального признания и до прекращения признания средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах учитываются по амортизированной стоимости
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании некредитная финансовая организация оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRC) 13. Затраты, связанные с приобретением финансовых инструментов, классифицируются в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости инструмента и признаются текущими расходами. После первоначального признания для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов в приоритете использование наблюдаемых рыночных данных (некорректируемые биржевые данные). При отсутствии текущих рыночных цен на активном рынке используются методы оценки, которые максимально включают в себя общедоступные рыночные данные и минимально исходные данные, недоступные широкому пользователю. Категория финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Обществом в отчетном периоде не формировалась
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив оценивается по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба условия: - финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов; - договорные условия финансового актива обусловливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.Некредитная финансовая организация оценивает резерв под обесценение в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за 12 месяцев, если отсутствует значительное увеличение кредитного риска с даты первоначального признания. Категория финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, Обществом в отчетном периоде не формировалась
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания и до прекращения признания финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации. Амортизированная стоимость рассчитывается с использованием линейного метода признания процентного дохода или метода эффективной ставки процента.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Общество не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Общество оценивает резервы под обесценение прочих активов на каждую отчетную дату с учетом требований МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов», сравнивая возмещаемую стоимость актива с его балансовой стоимостью
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Категория финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, Обществом в отчетном периоде не формировалась.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании Общество оценивает финансовое обязательство по справедливой стоимости. Последующая оценка производится по амортизированной стоимости. На конец отчетного периода отсутствуют долгосрочные обязательсва; кредиторскую задолженность представляют краткосрочные обязательства
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
	Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
	Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	не применимо
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	не применимо

24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	не применимо
	Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств	
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Общество признает основное средство в составе активов, когда: 1) существует вероятность того, что Общество получит связанные с данным активом будущие экономические выгоды; 2) себестоимость данного актива может быть надежно оценена и составляет не менее 40,0 тыс. руб. Требования данного критерия удовлетворяются в случае возможности определения первоначальной стоимости объекта. В момент первоначального признания Общество оценивает основные средства по первоначальной стоимости. Затраты, необходимые для приобретения, установки, создания и доведения объекта ОС до состояния, пригодного к эксплуатации, включаются в первоначальную стоимость. Первоначальной стоимостью объекта ОС: - полученного безвозмездно или выявленного при инвентаризации, признается его справедливая стоимость на дату признания; - полученного по договору мены, признается справедливая стоимость полученного актива, если Общество имеет возможность надежно ее определить; объектов ОС, внесенных в уставный капитал Общества, признается справедливая стоимость данных объектов. Группы ОС «Здания и сооружения», «Земельные участки» учитываются по переоцененной стоимости, представляющей собой справедливую стоимость этого объекта ОС на дату переоценки за вычетом накопленной впоследствии амортизации и убытков от обесценения
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	При прекращении признания актива прирост стоимости от его переоценки, включенный в состав капитала применительно к объекту основных средств, может быть перенесен непосредственно на нераспределенную прибыль
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Общество начисляет амортизацию ОС линейным способом исходя из сроков полезного использования каждой группы основных средств, которые рассчитываются на основе: ожидаемый срок использования объекта; ожидаемый физический износ объекта, который зависит от факторов производства и эксплуатации объекта; моральный износ объекта в силу перемен или улучшений в производственном процессе или изменений рыночного спроса на продукт или услуги, предоставляемые данным объектом; юридические и другие ограничения на использование объекта, такие, например, как срок окончания соответствующего договора аренды. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта ОС является несущественной, Общество ее не учитывает при расчете амортизируемой величины объекта. Несущественной признается ликвидационная стоимость, составляющая 10 и менее процентов от первоначальной стоимости объекта ОС. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с даты, когда он становится доступен для использования, то есть, когда его местоположение и состояние позволяют осуществлять его эксплуатацию в соответствии с намерениями руководства
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов ОС определяется на основе Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1, документов объекта (технических, технологических условий, паспорта и т.п.) и профессионального суждения о предполагаемом сроке использования. Срок полезного использования устанавливается в месяцах и пересчитывается в фактические календарные дни
	Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов	
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Общество признает нематериальный актив в составе активов, когда выполняются следующие условия: □ объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; □ Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; □ Общество имеет контроль над объектом; □ объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; □ первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена, стоимостной лимит отнесения объекта к нематериальным активам не установлен.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальная стоимость НМА, приобретенного за плату, оценивается по стоимости приобретения, которая включает: □ цену покупки актива, включая импортные пошлины и невозмещаемые налоги на покупку; □ любые затраты, напрямую связанные с доставкой актива на место использования, доработку и приведение его в рабочее состояние для использования по назначению. При определении первоначальной стоимости НМА, созданного собственными силами:1) затраты на исследования признаются в качестве расхода на приобретение и создание НМА в момент их осуществления; 2) затраты на стадии разработки НМА подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: □ Общество намерено завершить создание НМА и использовать его в своей деятельности; □ НМА будет создавать будущие экономические выгоды; □ Общество располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования актива; □ Общество может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания НМА; □ Общество способно надежно оценить затраты, относящиеся к НМА в процессе его разработки
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Общество применяет Модель учета НМА по первоначальной стоимости (после первоначального признания НМА учитывается по его первоначальной стоимости за вычетом сумм накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения).Общество принимает НМА к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания (п. 4.14 УП)
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков обесценения: — существуют признаки устаревания; — простои актива (неиспользования); — планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив. Кроме того, Общество оценивает износ НМА следующим образом: — моральный износ характеризует потерю конкурентоспособности и соответственно стоимости, в связи с появлением на рынке новых более совершенных аналогов. Моральный износ объекта нематериального актива подразделяется на технологический, функциональный и внешний: — технологический износ является следствием влияния на стоимость актива достижений научно-технического прогресса в области конструкции, технологии, материалов; - функциональный износ есть следствие уменьшения функциональных возможностей объекта в сравнении с новым аналогом; - внешний износ проявляется в том, что объект в какой-то момент перестает отвечать новым требованиям и ограничениям, например, по экологическим причинам, безопасности и т.д. Основным методом определения морального износа является метод сравнения с новым, более совершенным объектом
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Сроком полезного использования для НМА с определенным сроком использования является период времени, на протяжении которого Общество предполагает использовать этот актив. Срок полезного использования и способ начисления амортизации НМА с определенным сроком полезного использования анализируется на предмет возможного пересмотра в конце каждого отчетного года. Используется линейный метод начисления амортизации
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с созданием нематериального актива
	Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством. Вознаграждения работникам – все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций, а также физическим лицам, не являющимся работниками Общества, за выполнение работ или оказание услуг на основании соответствующих договоров вне зависимости от формы выплаты. В обществе предусмотрены следующие виды краткосрочных вознаграждений: - оплата труда, включая компенсационные выплаты; - стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии, в том числе премии (вознаграждения) по итогам работы за год, премии к юбилейной дате и иные поощрительные выплаты); - оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и другие периоды отсутствия на работе; - другие вознаграждения, в том числе в иной форме (ДМС, материальная помощь и т.п.).
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Обществе отсутствуют пенсионные планы
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	не применимо
	Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды	
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Каждый договор аренды классифицируется Обществом как договор финансовой аренды либо как договор операционной аренды в соответствии с IFRS 16. Объекты, арендуемые по договору финансовой аренды (кроме земельных участков), амортизируются Обществом - арендатором в соответствии с методом, установленным в учетной политике для объектов, находящихся в собственности арендатора. Применяемый Обществом - арендодателем метод начисления амортизации должен соответствовать методу, установленному для аналогичных активов в своей учетной политике
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 право не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды в случае заключения краткосрочных (менее года) договоров аренды и не имеет намерения продлевать договор аренды за пределами сроков аренды, указанных в договоре аренды

41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	не применимо - текущие договоры аренды не предусматривают права выкупа предмета аренды; отсутствует информация от арендодателя об оценке негарантированной остаточной стоимости предмета аренды
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	процентная ставка по договору аренды определяется как действующая на дату признания актива и обязательства ключевая ставка ЦБ РФ + 0,5%
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	не применимо - текущие договоры аренды не содержат условия о переменных арендных платежах (в том числе платежей, связанных, например, с изменением кадастровой стоимости предмета аренды) - отсутствуют допущения, использованные при определении переменных арендных платежей
	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	Общество признает объект активом, предназначенным для продажи при одновременном выполнении следующих условий: □ долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; □ Обществом принято решение о продаже долгосрочного актива; □ Обществом ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; □ действия Общества, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Перевод объектов основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости, в состав активов, предназначенных для продажи, осуществляется в следующем порядке: □ стоимость переводимого объекта основных средств уменьшается на сумму накопленной амортизации по данному объекту и сумму ранее признанных обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом им участке; □ на дату перевода в состав активов, предназначенных для продажи, осуществляется переоценка переводимого объекта основных средств. После признания объектов инвестиционного имущества, учитываемых по справедливой стоимости, в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, Общество продолжает учитывать эти объекты по справедливой стоимости. Периодичность определения справедливой стоимости - один раз в год. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются. Признание долгосрочного актива, предназначенные для продажи, прекращается при его выбытии или в том случае, когда актив перестал соответствовать критериям признания его в качестве долгосрочного актива, предназначенные для продажи
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы - активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной деятельности Общества либо при сооружении, изготовлении, восстановлении объектов ОС, объектов инвестиционного имущества; товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. Запасы признаются на дату перехода к Обществу экономических рисков и выгод, связанных с использованием запасов для извлечения дохода (одновременно с получением Обществом права собственности или с их фактическим получением). Запасы оцениваются при признании в сумме фактических затрат на их приобретение (по себестоимости). После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин: по себестоимости или по чистой стоимости продаж. Для множества взаимозаменяемых (однородных) единиц, Общество осуществляет их оценку по средневзвешенной стоимости. Период для расчета средневзвешенной стоимости запасов составляет один год (рассчитывается ежегодно - на конец года)
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Для целей бухгалтерского учета Общество применяет понятия «оценочное обязательство», «обязательство», «ресурсы, содержащие экономические выгоды» в соответствии со значениями, приведенными в п. 10 МСФО (IAS) 37 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».Обществом признается в бухгалтерском учете резерв – оценочное обязательство при одновременном выполнении условий: — у Общества есть существующая обязанность (юридическая или обусловленная практикой), возникшая в результате какого-либо прошлого события; — представляется вероятным, что для ее урегулирования потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды — и возможно провести надежную расчетную оценку величины обязательства. Если эти условия не выполняются, оценочное обязательство Обществом не признается. В случае если вероятность выбытия ресурсов, содержащих экономические выгоды, для урегулирования обязательства отсутствует, Обществом вместо резерва признается условное обязательство
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность – задолженность Общества перед контрагентами, персоналом Общества, задолженность по расчетам по налогам и сборам, прочая задолженность. Кредиторская задолженность признается в том случае, когда Общество становится стороной по договору, вследствие заключения которого у него возникает юридическая обязанность выплатить денежные средства. Общество исключает кредиторскую задолженность (или часть кредиторской задолженности) из своего отчета о финансовом положении тогда и только тогда, когда она погашена, т.е. когда предусмотренная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Общество раскрывает информацию о любых изменениях по сравнению с предыдущим периодом и о выполнении в отчетном периоде внешних требований к капиталу
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	не применимо - собственных выкупленных акций (долей) в Обществе нет
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общества создан резервный фонд в размере 3 450,0 тыс. руб. (15% уставного капитала Общества)
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Для определения суммы отложенных налоговых активов и обязательств используется балансовый метод, предполагающий сравнение балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой базой. Сумма отложенных налоговых активов и обязательств рассчитывается путем применения к вычитаемым и налогооблагаемым временным разницам ставки налога на прибыль. Общество отражает отложенные налоги в составе прибылей и убытков, за исключением сумм отложенных налогов, которые относятся к сделкам по объединению компаний или операциям, учитываемым через прочий совокупный доход или непосредственно через капитал. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе НФО сальдировано
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды признаются в учете на дату получения документальной информации о принятии Решения участником о выплате дивидендов, но не позднее окончания отчетного периода в котором принято такое решение
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Если в отношении конкретного объекта бухгалтерского учета федеральными стандартами не установлен способ ведения бухгалтерского учета, он самостоятельно разрабатывается исходя из требований, установленных законодательством РФ о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами (ст.8 Закона о бухгалтерском учете). Организация самостоятельно разработывает соответствующий способ учета исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами. При этом организация использует последовательно следующие документы (п. 7.1 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008)): - а) международные стандарты финансовой отчетности; - б) положения федеральных и (или) отраслевых стандартов бухгалтерского учета по аналогичным и (или) связанным вопросам; - в) рекомендации в области бухгалтерского учета.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			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	852	(1)	851	342	-	341
2	Итого	852	(1)	851	342	-	341

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	851	341
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	1	-
3	Итого	852	342

Примечание 06. 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 06.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			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:	34 000	(48)	33 952	30 083	(43)	30 041
2	Итого	34 000	(48)	33 952	30 083	(43)	30 041

Примечание 07. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 07.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			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	5 014	-	5 014	5 848	-	5 848
2	Итого	5 014	-	5 014	5 848	-	5 848

Примечание 08. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 08.1

Номер строки	Существенная группа нематериальных активов	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее	программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	732	-	49	-	-	-	-	781
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 293	-	68	-	-	-	-	1 361
3	накопленная амортизация	(561)	-	(20)	-	-	-	-	(580)
4	Поступление	-	-	596	-	-	-	584	1 179
5	Амортизация	(153)	-	(15)	-	-	-	-	(168)
6	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	579	-	629	-	-	-	584	1 792
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 293	-	664	-	-	-	584	2 541
8	накопленная амортизация	(714)	-	(35)	-	-	-	-	(749)
9	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	1 565	-	612	-	-	-	31	2 208
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 331	-	664	-	-	-	31	3 026
11	накопленная амортизация	(765)	-	(52)	-	-	-	-	(817)
12	Поступление	-	-	-	-	-	-	30	30
13	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	30	-	-	-	-	-	(30)	-
14	Амортизация	(87)	-	(50)	-	-	-	-	(137)
15	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	1 508	-	562	-	-	-	31	2 101
16	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 360	-	664	-	-	-	31	3 055
17	накопленная амортизация	(853)	-	(102)	-	-	-	-	(955)

Примечание 09. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 09.1

Номер строки	Существенная группа основных средств	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в объекты основных средств	Итого
		земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	транспортные средства	прочее	земля, здания и сооружения	офисное и компьютерное оборудование	транспортные средства	прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на начало сравнительного периода, в том числе:	-	20	-	-	-	-	-	1 222	-	1 242
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	279	-	58	-	-	-	1 347	-	1 684
3	накопленная амортизация	-	(259)	-	(58)	-	-	-	(125)	-	(442)
4	Поступление	-	190	-	-	-	-	-	1 425	-	1 615
5	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(1 347)	-	(1 347)
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	(1 347)	-	(1 347)
7	Амортизация	-	(16)	-	-	-	-	-	(3)	-	(20)
8	Балансовая стоимость на конец сравнительного периода, в том числе:	-	193	-	-	-	-	-	1 297	-	1 490
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	469	-	58	-	-	-	1 425	-	1 952
10	накопленная амортизация	-	(276)	-	(58)	-	-	-	(128)	-	(462)
11	Балансовая стоимость на начало отчетного периода, в том числе:	-	433	-	-	-	-	-	904	-	1 338
12	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	741	-	58	-	-	-	1 425	-	2 224
13	накопленная амортизация	-	(308)	-	(58)	-	-	-	(521)	-	(887)
14	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	1 570	-	1 570
15	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-	-	-	-	(1 425)	-	(1 425)
17	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	1 425	-	1 425
18	Амортизация	-	(144)	-	-	-	-	-	(1 191)	-	(1 336)
19	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том числе:	-	289	-	-	-	-	-	1 283	-	1 572
20	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	741	-	58	-	-	-	1 570	-	2 369
21	накопленная амортизация	-	(453)	-	(58)	-	-	-	(287)	-	(797)

Примечание 10. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	969	-	969	893	-	893
2	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	52	-	52	3	-	3
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 460	-	1 460	1 580	-	1 580
4	Итого	2 481	-	2 481	2 476	-	2 476

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 строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	1 300	934
2	Итого	1 300	934

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	106	211
2	Прочее	184	16
3	Итого	291	227

Примечание 13. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	5 326	3 067
2	Расчеты по социальному страхованию	1 661	1 484
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	320	-
4	Итого	7 307	4 551

Примечание 14. Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 14.1

Номер строки	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	Владелец 100% доли уставного капитала (Единственный участник) на конец отчетного периода
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	изменения отсутствуют
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Корректировка капитала на инфляцию не проводилась. Размер уставного капитала превышает установленное федеральным законом значение минимального уставного капитала
4	Информация о распределении прибыли	Распределение чистой прибыли в отчетном периоде не проводилось
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Изменения учредительных документов в отчетном периоде не проводились, дополнительные права участникам не предоставлялись

Примечание 15. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 136	4 071
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 136	4 071
3	Итого	3 136	4 071

Примечание 16. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества	-	17
2	Итого	-	17

Примечание 17. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 17.1

Номер строки	Существенные доходы по основному виду деятельности	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов		
2	Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		
3	Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности		
4	Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария		
5	Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности		
6	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
7	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	54 728	50 097
8	Итого	54 728	50 097
9	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
10	Дополнительные существенные доходы по основному виду деятельности		
11	Всего	54 728	50 097

Примечание 18. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	38 473	36 383
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	9 681	5 667
3	Итого	48 154	42 050

Примечание 19. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	101	-
2	Расходы на технические услуги	732	161
3	Итого	833	161

Примечание 20. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	95	140
2	Итого	95	140

Примечание 21. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	306	224
2	Амортизация основных средств	1 336	1 121
3	Амортизация нематериальных активов	137	168
4	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	3 191	3 243
5	Неустойки (штрафы, пени)	4	-
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	38	34
7	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	-	1
8	Прочее	2 192	1 190
9	Итого	7 204	5 981

Прочие расходы

Таблица 22.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	519	591
2	Итого	519	591

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

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	1 283	904
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 300	934

Примечание 24. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.								31 декабря 2025 г.							
		Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Прочие обязательства	-	-	-	-	272	-	-	272	-	-	-	-	223	-	-	223

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

Таблица 24.2

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.								9 месяцев 2025 г.							
		Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Расходы на персонал	-	-	-	-	6 196	-	-	6 196	-	-	-	-	6 232	-	-	6 232

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 24.3

Номер строки	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	6 196	6 232
2	Итого	6 196	6 232

События после окончания отчетного периода

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.
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	На дату подписания настоящей отчетности у Руководства Общества отсутствует информация о событиях, произошедщих за период с отчетной даты (30.09.2026г.) по дату подписания отчетности, которые могли бы оказать существенное влияние на предоставляемую отчетность
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	На дату подписания настоящей отчетности отсутствуют информация о событиях, которые могли бы оказать существенное влияние на предоставляемую отчетность - отсутствует расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного периода, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Генеральный директор		Крутько Наталья Геннадьевна
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

27 октября 2026 г.