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
45980000000	65364256	1107746237147	7704750193

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОРЕОЛ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

117246, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 8, стр. 1, офис 114,116
(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.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 438	2 752	1 189
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		38 740	48 900	30 900
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	38 740	48 900	30 900
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		140 312	254 060	175 212
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	137 754	144 723	109 783
6	займы выданные и прочие размещенные средства	11	236	276	316
7	дебиторская задолженность	12	2 322	109 061	65 113
8	Инвестиции в дочерние организации	15	-	-	300
9	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	149	201	117
10	Основные средства и капитальные вложения в них	19	2 845	954	1 652
11	Требования по текущему налогу на прибыль	48	574	-	-
12	Отложенные налоговые активы	48	3 519	3 532	3 046
13	Прочие активы	20	3 014	4 579	3 403
14	Итого активов		190 591	314 978	215 817
	Раздел II. Обязательства				
15	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		2 585	1 218	2 400
16	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	2 449	274	1 175
17	кредиторская задолженность	26	136	944	1 225
18	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	-	23 495	9 741
19	Отложенные налоговые обязательства	48	1 786	4 367	171
20	Прочие обязательства	29	7 460	13 955	10 820
21	Итого обязательств		11 830	43 035	23 132
	Раздел III. Капитал				
22	Уставный капитал	30	80 026	80 026	80 026
23	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		98 734	191 917	112 659
24	Итого капитала		178 760	271 943	192 685
25	Итого капитала и обязательств		190 591	314 978	215 817

Генеральный директор		Сукманов Д. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

26 октября 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
45980000000	65364256	1107746237147	7704750193

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОРЕОЛ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
117246, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 8, стр. 1, офис 114,116
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)
(тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		80 530	28 648	37 083	10 728
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(10 160)	523	(8 194)	(219)
3	процентные доходы	34	21 844	24 318	5 608	7 054
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		68 833	3 865	39 485	3 865
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		12	(58)	184	28
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	21 050	24 904	7 274	8 929
7	Расходы на персонал	41	(36 319)	(36 515)	(13 300)	(13 680)
8	Процентные расходы	43	(182)	(96)	(87)	(13)
9	Общие и административные расходы	45	(10 830)	(4 962)	(7 072)	(1 626)
10	Прочие расходы	46	-	(152)	-	(20)
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		54 249	11 827	23 898	4 319
12	Налог на прибыль, в том числе:	48	2 568	(1 837)	2 626	(180)
13	текущий налог на прибыль	48	2 568	(337)	3 278	1 408
14	отложенный налог на прибыль	48	-	(1 500)	(652)	(1 588)
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		56 817	9 990	26 523	4 139
Раздел II. Прочий совокупный доход						
16	Итого совокупного дохода (расхода)		56 817	9 990	26 523	4 139

Генеральный директор		Сукманов Д. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

26 октября 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
45980000000	65364256	1107746237147	7704750193

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОРЕОЛ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

117246, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 8, стр. 1, офис 114,116
(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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Остаток на 31 декабря 2024 г.		80 026	112 659	192 685
2	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный.		80 026	112 659	192 685
3	Остаток на 31 декабря 2024 г.		80 026	112 659	192 685
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	9 990	9 990
5	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	x	(15 000)	(15 000)
6	Остаток на 30 сентября 2025 г.		80 026	107 649	187 675
7	Остаток на 31 декабря 2025 г.		80 026	191 917	271 943
8	Остаток на 31 декабря 2025 г., пересмотренный.		80 026	191 917	271 943
9	Остаток на 31 декабря 2025 г.		80 026	191 917	271 943
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	56 817	56 817
11	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	x	(150 000)	(150 000)
12	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		80 026	98 734	178 760

Генеральный директор		Сукманов Д. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

26 октября 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
45980000000	65364256	1107746237147	7704750193

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ОРЕОЛ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
117246, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 8, стр. 1, офис 114,116
(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		125 749	86 901
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(8 362)	(5 614)
3	Проценты полученные		21 824	21 394
4	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		68 833	3 865
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(42 133)	(39 715)
6	Уплаченный налог на прибыль		(24 069)	(12 517)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	(134)
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		141 842	54 181
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(158)	(362)
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	(148)
11	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(158)	(510)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
12	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		(150 000)	(15 000)
13	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(150 000)	(15 000)
14	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(8 316)	38 671
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		146 756	109 191

16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		138 440	147 862

Генеральный директор		Сукманов Д. В.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

26	октября	2026

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)	21-000-1-00758
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	117246, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Черемушки, проезд Научный, д. 8, стр. 1, офис 114,116
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Материнская компания единственный акционер АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХАНТЫ-МАНСИЙСКИЙ НЕГОСУДАРСТВЕННЫЙ ФОНД"628011, г.Ханты-Мансийск, ул.Комсомольская, д.5а; бенефициарный влададелец не выявляется.
6	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на 30.09.2026 г. - 16 чел.; на 31.12.2025 г. - 17 чел.

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	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика страны чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования. 24 февраля 2022 года Президент России объявил о начале специальной военной операции на Украине, что стало причиной введения масштабных экономических санкций со стороны США и ряда других стран в отношении России. В течение года на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения. Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации. Ухудшение ситуации на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества, не оказало влияние на непрерывность деятельности Общества. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса и финансового сектора. В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и введение в отношении Российской Федерации и отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не оказали и не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества. Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

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	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также отраслевых стандартов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденных Банком России (включая Положение Банка России от 02.10.2024 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)
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	При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не осуществляло ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок или ретроспективным применением новых положений учетной политики.

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	Общество использует оценки и делает допущения, которые оказывают влияние на отражаемые в бухгалтерской (финансовой отчетности показатели и балансовые суммы активов и обязательств в течении следующего финансового года. Оценки и допущения анализируются непрерывно, основываясь на опыте руководства и других факторах, включая ожидание будущих событий, которые считаются обоснованными в текущих условиях. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности и финансового положения общества. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.
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	Общество производит оценки и делает допущения, которые воздействуют на отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств. Оценки и допущения постоянно анализируются на основе опыта руководства Общества и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. Оценки и допущения, которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отражаемые в бухгалтерской (финансовой) отчетности, и оценки, результатом которых могут быть значительные корректировки балансовой стоимости активов и обязательств в течение следующего финансового периода, включают: Определение срока аренды. Общество арендует офисные здания у третьих лиц по договорам аренды. В результате срок аренды офисного здания, в котором Общество осуществляет свою деятельность, был определен на уровне трех лет.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Руководствуясь утвержденной бизнес -моделью, инвестиционной политикой и политикой управления рисками Общество оценивает свои финансовые инструменты, руководствуясь положениями МСФО (IFRS) 9. Общество относит ценные бумаги к категории финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки, то есть справедливая стоимость выплаченного или полученного возмещения. Финансовые активы, которые в момент первоначального признания, отнесены в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, не реклассифицируются из данной категории.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	За 9 мес. 2026 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность аудируемых лиц продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Эти обстоятельства не оказали существенного влияния на деятельность организации и не повлекли за собой каких-либо значимых последствий для организации. Данная бухгалтерская отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных в разделе «События после отчетной даты» событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	В анализируемом периоде изменения в Учетную политику Общества не вносились.
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	Опубликован ряд новых стандартов и интерпретаций, которые являются обязательными для годовых периодов, начинающихся с 1 января 2025 года или после этой даты, и которые Общество не приняло досрочно:- Поправки к МСФО (IAS) 21 Влияние изменений валютных курсов - "Ограничение конвертируемости валют". 15 августа 2023 года Совет по международным стандартам бухгалтерского учета(IASB) опубликовал поправки: 1) валюта является конвертируемой в другую валюту, если организация имеет возможность получить другую валюту в пределах срока, допускающего обычную административную задержку и посредством рынка или с использованием механизмов обмена валют, при которых операция обмена приводит к возникновению юридически защищенных прав и обязательств; 2) организации должны оценивать, является ли валюта конвертируемой на дату оценки и для определения цели. Если организация не может получить более чем незначительную сумму другой валюты на дату оценки для определенных целей, то валюта не является конвертируемой для данных целей; 3) в ситуации, когда имеется несколько обменных курсов, указания стандарта не изменились, однако требование о том, что при невозможности временно обменять одну валюту на другую, следует применить курс на первую дату, на которую можно осуществить обмен, отменено. В таких случаях необходимо будет оценить текущий обменный курс; 4)дополнены требования к раскрытию информации. Данные поправки вступят в силу для годовых отчетных периодов, начинающихся 1 января 2025 года или после этой даты, при этом разрешено их досрочное применение на добровольной основе;- Поправки в стандарт МСФО (IFRS) 1 "Первое применение МСФО".
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 и приравненные к ним средства статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму наличных денежных средств и подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных и приравненных к ним средств. Общество включает в состав денежных и приравненных к ним средств наличные денежные средства, остатки на банковских счетах и депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Средства размещенные в кредитных организациях, первоначально признаются по справедливой стоимости и впоследствии оцениваются по амортизированной стоимости
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. Лучшим свидетельством справедливой стоимости финансового инструмента при первоначальном признании обычно является цена сделки, то есть справедливая стоимость выплаченного или полученного возмещения. Затраты, связанные с приобретением финансовых инструментов, классифицированных в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, не участвуют в формировании первоначальной стоимости финансового инструмента, а признаются текущими расходами Общества. Финансовые активы, которые в момент первоначального признания, отнесены в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, не реклассифицируются из данной категории.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	У Общества нет активов, оцениваемых через прочий совокупный доход.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество оценивает долговые финансовые активы по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: - финансовые активы приобретены/выданы/размещены в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков, и -условия договора обусловливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, по справедливой стоимости, увеличенной на сумму прочих расходов (затрат по сделке), при этом несущественные затраты по сделке не увеличивают справедливую стоимость финансового актива, а списываются на расходы в момент возникновения. Впоследствии финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, учитываются по амортизированной стоимости с использованием линейного метода или метода эффективной процентной ставки. Амортизированная стоимость определяется с учетом оценочного резерва под убытки. Доходы и расходы по данным финансовым активам отражаются в составе прибыли или убытка.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Дочерними являются компании, которые находятся под контролем Общества в соответствии с МСФО (IFRS) 10. Компании определяются ассоциироваными Обществу в соответствии с МСФО (IAS) 28. Вложения в дочерние предприятие общество оценивает по себестоимости, равной понесенным расходам на вложение в уставный капитал.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие финансовые активы, в том числе дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, расчетам с акционерами, первоначально признаются по справедливой стоимости и впоследствии оцениваются по амортизированной стоимости.
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 не формируется.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	При первоначальном признании финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, оцениваются по справедливой стоимости за вычетом затрат по сделке, впоследствии – по амортизированной. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, представлены кредиторской задолженностью.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство. Право на проведение зачета (а) не должно быть обусловлено событием в будущем и (б) должно иметь юридическую силу во всех следующих обстоятельствах: в ходе обычной деятельности, в случае неисполнения обязательства и в случае несостоятельности или банкротства. В деятельности Общества в 2026 году указанный порядок не применялся.
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, нет объектов учета
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо, нет объектов учета
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	На конец отчетного периода у Общества отсутствует инвестиционное имущество

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	На конец отчетного периода у Общества отсутствует инвестиционное имущество
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	На конец отчетного периода у Общества отсутствует инвестиционное имущество
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:— объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;—первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом НДС).
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	На конец отчетного периода у Общества отсутствует основные средства, учитываемые по переоцененной стоимости
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Применяется линейный способ начисления амортизации для всех групп основных средств. 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	Сроки полезного использования определяются индивидуально для каждого объекта основных средств исходя из предполагаемого срока экономического использования данного актива. Объекты основных средств амортизируются в течение следующих сроков полезного использования: -Транспортные средства – 7-10 лет. -Мебель – 5-7 лет; -Офисное оборудование – 1,5-6 лет; -Прочий инвентарь – 3-7 лет.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА не имеет материально-вещественной формы; является идентифицируемым; контролируется Обществом; существует высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод, связанных с данным объектом и Общество имеет право на получение указанных выгод; стоимость объекта может быть надежно оценена; предназначен для использования в административных целях или управленческих нужд в течение более чем 12 месяцев. К Нематериальным активам относятся в том числе: - лицензии на программные продукты (права пользования программными продуктами); - программное обеспечение (в том числе, на которое у Общества отсутствуют исключительные права) и т.п.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива, включая налог на добавленную стоимость. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта нематериального актива, составляет сто тысяч рублей. Для последующей оценки Общество применительно ко всем нематериальным активам использует модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Убытки от обесценения нематериальных активов подлежат признанию на дату их выявления.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	На конец отчетного периода у Общества отсутствует нематериальные активы, учитываемые по переоцененной стоимости
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования Общество ежегодно рассматривает наличие факторов,свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использоания данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Общество определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Общество устанавливает сроки полезного использования нематериальных активов отдельным приказом.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Нематериальные активы амортизируются в Обществе с применением линейного метода амортизации исходя из сроков полезного использования и первоначальной стоимости нематериального актива. Срок полезного использования объекта нематериальных активов устанавливается индивидуально для каждого нематериального актива исходя из ожидаемого срока его эксплуатации, на дату признания НМА.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	До даты готовности НМА к использованию накопленные затраты по нему признаются незавершенными капитальными вложениями в НМА.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		

35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Обществом одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. Признанные обязательства по оплате страховых взносов подлежат бухгалтерскому учету обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Организации 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	При первоначальном признании договора аренды, соответствующему критериям признания согласно МСФО (IFRS) 16, НФО признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды по приведенной стоимости арендных платежей за весь срок аренды с учетом соответствующей ставки привлечения заемных средств, размещенной на сайте Банка России в разделе "Средневзвешенные процентные ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях (в целом по Российской Федерации)". Составляется график арендных платежей для определения дисконтированной стоимости будущих платежей по аренде, которая в итоге сформирует стоимость актива и обязательства по аренде. После первоначального признания Общество оценивает актив в форме права пользования по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, с учетом переоценок. Объекты, арендуемые по договору аренды форме права пользования, амортизируются линейным способом. В случае возврата (изъятия) объекта аренды до истечения срока договора финансовой аренды его стоимость списывается с баланса как выбытие имущества с использованием отдельного лицевого счета на счете 61209 «Выбытие (реализация) имущества». По состоянию на конец отчетного периода у Общества на счетах бухгалтерского учета отражен актив в форме права пользования арендованным имуществом: - Договор аренды нежилого помещения под офис.
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	Не используется
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не используется
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	При оценке обязательства по аренде в качестве ставки дисконтирования Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств, размещенную на сайте Банка России в разделе «Средневзвешенные процентные ставки кредитных организаций по кредитным и депозитным операциям в рублях (в целом по Российской Федерации)», с учетом сроков аренды.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Расходы, относящийся к переменным платежам, не включенным в оценку обязательств по аренде
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	По состоянию на 30 сентября 2026 г. у Общества отсутствуют активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Оценка справедливой стоимости запасов осуществляется в порядке, определенном МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости». Аналитический учет запасов ведется в разрезе объектов, предметов, видов запасов, материально-ответственных лиц и по местам хранения. Запасы признаются в учете в момент перехода к Обществу всех рисков и выгод, связанных с правом собственности на эти запасы или с их фактическим получением. Первоначальной стоимостью запасов, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования, включая налог на добавленную стоимость. (в случаях, установленных законодательством Российской Федерации). Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные аналогичные расходы. Запасы оцениваются по стоимости каждой единицы. Стоимость запасов признается в составе расходов при их передаче ответственным лицом Общества для выполнения работ, оказания услуг на основании надлежаще оформленного первично учетного документа Если запасы представляют собой множество взаимозаменяемых (однородных) единиц, Общество осуществляет их оценку по методу ФИФО ("первым поступил - первым выбыл")

46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Общество оценивает условное обязательство в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 37 «Резервы, условные обязательства и условные активы». В бухгалтерском учете Общества отражаются только существенные условные обязательства. Условные обязательства признаются существенными, если сумма такого обязательства превышает 10% от показателя величины Капитала в Бухгалтерском балансе Общества за отчетный период. Условные обязательства должны пересматриваться Обществом ежеквартально не позднее последнего дня соответствующего квартала. Под резервом – оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Общество признает следующие виды резервов: - резерв по судебным искам; - резерв по налоговым спорам (искам).
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости, если иное не требуется в соответствии с МСФО (IFRS) 9.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности уставный капитал и нераспределенная прибыль Общества квалифицированны как элементы капитала.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности уставный капитал и нераспределенная прибыль Общества квалифицированны как элементы капитала.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Уставной капитал составляет номинальная стоимость долей участников. Первоначальное признание осуществляется в дату регистрации, взноса по номинальной стоимости, дальнейший учет ведется по номинальной стоимости.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 10.10.2025 N 7210-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами", Учетной политикой и МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль». Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются последним календарным днем отчетного периода (1 квартала, полугодия, 9 месяцев). При этом отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определенные на конец отчетного года, подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в период между окончанием отчетного года и датой составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в отчетности в том периоде, в котором они были объявлены и надлежащим образом одобрены. Обязательство на конец отчетного периода не признается, если дивиденды объявлены после окончания отчетного периода. При этом если дивиденды объявлены до утверждения финансовой отчетности к выпуску, такие дивиденды раскрываются в примечаниях к финансовой отчетности.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	На конец отчетного периода у Общества отсутствуют прочие объекты бухгалтерского учета

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	1 440	(2)	1 438	2 756	(4)	2 752
2	Итого	1 440	(2)	1 438	2 756	(4)	2 752
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 год у организации остатки денежных средств в 2 (двух) кредитных организациях: ВТБ (ПАО) - 1434 тыс. руб, который по национальной шкале Эксперт РА имеет рейтинг «ruAAA стабильный»; в Банке ГПБ (АО) - 6 тыс. руб., который по национальной шкале Эксперт РА имеет рейтинг «ruAA+ стабильный». Денежные средства, использование которых ограничено, на 30.09.2026 г. отсутствуют.					

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 438	2 752
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	136 795	143 784
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	208	220
4	Итого	138 440	146 756

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке

Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	38 740	48 900
2	Итого	38 740	48 900

Примечание 6. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Ценные бумаги, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	38 740	48 900
2	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	38 740	48 900
3	Итого	38 740	48 900
4	Текстовое пояснение	Долевые ценные бумаги - акции АО "Ханты-Мансийский НПФ"	

Примечание 7. 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 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	137 959	(206)	137 754	144 939	(216)	144 723
2	Итого	137 959	(206)	137 754	144 939	(216)	144 723

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

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

Таблица 7.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	Мин. 7,50 % / Макс. 15,70 %	Мин. дата 04.2023 / Макс. дата 08.2026	Мин. 14,70 % / Макс. 15,70 %	Мин. дата 04.2023 / Макс. дата 02.2026
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	Мин. 8,23 % / Макс. 15,00 %	Мин. дата 04.2026 / Макс. дата 04.2026	Мин. 8,23 % / Макс. 9,07 %	Мин. дата 04.2026 / Макс. дата 04.2026

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

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	Прочее	236	236	276	276
2	Итого	236	236	276	276

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 9.1

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	Дебиторская задолженность клиентов	2 322	2 322	107 021	107 021
2	Прочее	-	-	2 040	2 040
3	Итого	2 322	2 322	109 061	109 061

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	220	220	141	141
2	Расчеты по социальному страхованию	42	42	53	53
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 706	2 706	4 385	4 385
4	Запасы	46	46	1	1
5	Итого	3 014	3 014	4 579	4 579

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

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 11.1

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	Обязательства по аренде	Мин. 8,23 % / Макс. 15,00 %	Мин. дата 03.2026 / Макс. дата 02.2027	Мин. 8,23 % / Макс. 8,23 %	Мин. дата 03.2026 / Макс. дата 03.2026

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	136	944
2	Итого	136	944

Примечание 13. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	5 211	10 908
2	Расчеты по социальному страхованию	2 052	3 047
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	197	-
4	Итого	7 460	13 955

Примечание 14. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал акционерного общества

Примечание 15. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	21 050	24 904
2	Итого	21 050	24 904
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	21 050	24 904

Примечание 15. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 15.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	7 274	8 929
2	Итого	7 274	8 929
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	7 274	8 929

Примечание 16. Сегментный анализ

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам